



Universidad
Nacional
de Loja

Universidad Nacional de Loja

Facultad Jurídica, Social y Administrativa

Carrera de Contabilidad y Auditoría

**Organización contable a la empresa “Lubricantes Sarita” del cantón
Portovelo. Periodo octubre – diciembre 2022.**

**Trabajo de Integración Curricular
previo a la obtención del Título de
Licenciada en Contabilidad y Auditoría.**

AUTORA:

Alexandra Liliana Medina Apolo

DIRECTORA:

Dra. Mary Beatriz Maldonado Román, PhD.

Loja - Ecuador

2023

Educamos para **Transformar**

Loja, 23 de junio de 2023

Dra. Mary Beatriz Maldonado Román, PhD

DIRECTORA DEL TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR

CERTIFICO:

Que he revisado y orientado el proceso de la elaboración del Trabajo de Integración Curricular denominado: **Organización contable a la empresa “Lubricantes Sarita” del cantón Portovelo. Periodo octubre – diciembre 2022.**, previo a la obtención del título de **Licenciada en Contabilidad y Auditoría**, de la autoría de la estudiante **Alexandra Liliana Medina Apolo**, con **cédula de identidad Nro. 1105395816**, una vez que el trabajo cumple con todos los requisitos exigidos por la Universidad Nacional de Loja, para el efecto, autorizo la presentación del mismo para su respectiva sustentación y defensa.

Dra. Mary Beatriz Maldonado Román, PhD

DIRECTORA DEL TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR

Autoría

Yo, **Alexandra Liliana Medina Apolo**, declaro ser autora del presente Trabajo de Integración Curricular y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos, de posibles reclamos y acciones legales, por el contenido del mismo. Adicionalmente acepto y autorizo a la Universidad Nacional de Loja la publicación de mi Trabajo de Integración Curricular, en el Repositorio Digital Institucional – Biblioteca Virtual.

Firma:

Cédula de identidad: 1105395816

Fecha: 23 de junio de 2023

Correo electrónico: alexandra.l.medina@unl.edu.ec

Celular: 0980908902

Carta de autorización por parte de la autora, para consulta, reproducción parcial o total y/o publicación electrónica del texto completo, del Trabajo de Integración Curricular.

Yo, **Alexandra Liliana Medina Apolo**, declaro ser autora del Trabajo de Integración Curricular denominado: **Organización contable a la empresa “Lubricantes Sarita” del cantón Portovelo. Periodo octubre – diciembre 2022.**, como requisito para optar por el título de **Licenciada en Contabilidad y Auditoría**, autorizo al sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que, con fines académicos, muestre la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido en el Repositorio Institucional.

Los usuarios pueden consultar el contenido de este trabajo en el Repositorio Institucional, en las redes de información del país y del exterior con las cuales tenga convenio la Universidad.

La Universidad Nacional de Loja, no se responsabiliza por el plagio o copia del Trabajo de Integración Curricular que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los veintitrés días del mes de junio de dos mil veintitrés.

Firma:

Autora: Alexandra Liliana Medina Apolo

Cédula: 1105395816

Dirección: Loja

Correo electrónico: alexandra.l.medina@unl.edu.ec

Celular: 0980908902

DATOS COMPLEMENTARIOS:

Directora del Trabajo de Integración Curricular: Dra. Mary Beatriz Maldonado Román,
PhD

Dedicatoria

A Dios por haberme dado la vida, capacidad y ser mi guía durante mi carrera universitaria para que pueda cumplir cada una de las metas anheladas.

Con todo mi cariño dedico este trabajo a mis queridos padres Rodolfo Medina y Vicenta Apolo, a mis hermanos y hermanas que fomentaron en mí el valor de amor, unión, responsabilidad y humildad para mi formación tanto personal como profesional; ustedes por enseñarme que con esfuerzo y dedicación se logran grandes cosas en la vida y que con su apoyo incondicional ayudaron a cumplir cada uno de mis sueños.

A toda mi familia y amigos que de alguna u otra manera han sido partícipes durante este proceso, brindándome ese cariño, sabios consejos que me impulsan a seguir adelante y cumplir con mis objetivos.

Alexandra Liliana Medina Apolo

Agradecimiento

Mi entero agradecimiento a la Universidad Nacional de Loja, por haberme abierto las puertas de la enseñanza y el saber, a las autoridades de la Facultad Jurídica, Social y Administrativa, a la Carrera de Contabilidad y Auditoría, así mismo al personal docente quienes con su dedicación, responsabilidad y ética transmitieron todos sus conocimientos, para así culminar mis estudios y poder desenvolverme en el ámbito profesional.

De manera especial a la Dra. Mary Beatriz Maldonado Román, PhD Directora del Trabajo de Integración Curricular por ser la instructora, por compartir sus conocimientos para la elaboración y culminación de mi trabajo, por el apoyo y motivación brindado a lo largo de este proceso.

Finalmente, mi gratitud a la Sra. Sara María Almeida Monta, propietaria de la empresa “Lubricantes Sarita” y a la contadora Ing. Ivonne Silva, por confiar en mí y haberme brindado la información necesaria para la ejecución del Trabajo de Integración Curricular que se encuentra plasmado en este documento.

Alexandra Liliana Medina Apolo

Índice de contenidos

Portada	i
Certificación	ii
Autoría	iii
Carta de autorización	iv
Dedicatoria	v
Agradecimiento	vi
Índice de contenidos	vii
Índice de tablas	viii
Índice de figuras	viii
Índice de anexos	ix
1. Título	1
2. Resumen	2
2.1. Abstract.....	3
3. Introducción	4
4. Marco Teórico	5
5. Metodología	51
6. Resultados	53
7. Discusión	280
8. Conclusiones	281
9. Recomendaciones	282
10. Bibliografía	283
11. Anexos	287

Índice de tablas:

Tabla 1. Principios de contabilidad generalmente aceptados	13
Tabla 2. Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).....	14
Tabla 3. Cuentas del sistema de cuenta permanente	17
Tabla 4. Estructura del plan de cuentas.....	25
Tabla 5. Formato del rol de pagos	30
Tabla 6. Formato del rol de provisiones.....	32
Tabla 7. Modelo del inventario inicial	32
Tabla 8. Modelo del estado de situación inicial	33
Tabla 9. Modelo del libro diario	34
Tabla 10. Modelo del libro mayor principal	35
Tabla 11. Modelo del libro mayor auxiliar	35
Tabla 12. Modelo del balance de comprobación	36
Tabla 13. Modelo de la hoja de trabajo.....	36
Tabla 14. Ajuste para registrar consumo de suministros y materiales	37
Tabla 15. Porcentajes de depreciación de activos fijos	38
Tabla 16. Para registrar el desgaste de propiedad, planta y equipo.....	39
Tabla 17. Modelo del estado de situación financiera	40
Tabla 18. Modelo del estado de resultados integrales.....	41
Tabla 19. Modelo del estado de flujo de efectivo.....	44
Tabla 20. Plazos para la declaración mensual del impuesto al valor agregado.....	47
Tabla 21. Plazos para la declaración semestral del impuesto al valor agregado	47
Tabla 22. Porcentajes de retención del impuesto al valor agregado.....	48
Tabla 23. Porcentajes de retención del impuesto a la renta	48
Tabla 24. Plazos para la declaración del IR para personas naturales y sociedades.....	49

Índice de figuras:

Figura 1. Clasificación de las empresas.....	6
Figura 2. Clasificación de la contabilidad.....	10
Figura 3. Esquema del proceso contable	26
Figura 4. Formato de factura electrónica	28
Figura 5. Formato de comprobante de retención.....	29

Índice de anexos:

Anexo 1. Auxiliar de ventas de los meses octubre, noviembre y diciembre de 2022.....	287
Anexo 2. Auxiliar de compras de los meses octubre, noviembre y diciembre de 2022 ..	330
Anexo 3. Auxiliar de cuentas por cobrar	343
Anexo 4. Auxiliar de cuentas por pagar	353
Anexo 5. Depreciaciones y consumos.....	360
Anexo 6. Rol de pagos y provisiones de octubre, noviembre y diciembre de 2022.....	361
Anexo 7. Regulación de la cuenta mercaderías	364
Anexo 8. Inventario final	365
Anexo 9. RUC de la empresa “Lubricantes Sarita”	401
Anexo 10. Facturas de ventas correspondiente al auxiliar de ventas N°1	403
Anexo 11. Facturas de compras correspondiente al auxiliar de compras N°1 y N°2.....	409
Anexo 12. Certificación del proyecto.....	416
Anexo 13. Informe sobre la estructura y coherencia del proyecto	417
Anexo 14. Oficio de designación de director del trabajo de integración curricular	418
Anexo 15. Certificación de traducción del abstract	419

1. Título

Organización contable a la empresa “Lubricantes Sarita” del cantón Portovelo. Periodo octubre - diciembre 2022.

2. Resumen

El Trabajo de Integración Curricular denominado Organización contable a la empresa “Lubricantes Sarita” del cantón Portovelo. Periodo octubre – diciembre 2022., se desarrolló con la finalidad de dar a conocer a su propietaria la situación económica-financiera de la empresa y la importancia que proporciona la organización contable, la cual brinda información valiosa sobre el estado de la empresa, permite conocer si la empresa genera pérdidas o ganancias, si existen deudas por cancelar o cuentas por cobrar y el control apropiado en cada una de sus cuentas, de tal manera que, la propietaria pueda tomar decisiones acertadas para su correcto funcionamiento.

Se dio cumplimiento a los objetivos planteados, iniciando desde la elaboración de un plan y manual de cuentas de acuerdo a las necesidades y requerimientos de la empresa, mismos que facilitaron el registro de las operaciones desarrolladas por la misma, se realizó el inventario inicial mediante la constatación física de valores, bienes, derechos y obligaciones lo que dio lugar a la ejecución del estado de situación inicial como punto de partida para la ejecución del proceso contable, se clasificó de forma sistemática la documentación fuente, se elaboró el memorándum de operaciones, se efectuó el libro diario en el cual se registraron cada una de las transacciones de manera ordenada y para el control de las mercaderías se aplicó el sistema de cuenta múltiple, con esta información se procedió a elaborar el libro mayor, balance de comprobación, hoja de trabajo, estado de resultados, estado de situación financiera, estado de flujo del efectivo y notas explicativas.

Los resultados obtenidos del proceso contable realizado en la empresa objeto de estudio, se reflejan a través de los estados financieros, en los cuáles se determina que la situación económica y financiera presenta una utilidad neta del ejercicio de \$10.534,84; así como también un activo de \$364.581,01; un pasivo de \$49.778,57 y un patrimonio de \$314.802,44 información significativa para su propietaria, pues, le permite tomar decisiones apropiadas en función del crecimiento económico del negocio.

Palabras Claves: Contabilidad, Comercial, Crédito Tributario, Efectivo y Equivalentes del Efectivo, Notas Explicativas.

2.1. Abstract

The Curricular Integration Project titled "Accounting Organization for 'Lubricantes Sarita' Company" in the Portovelo canton, from October to December 2022, was developed with the purpose of informing the owner about the economic-financial situation of the company and the importance of accounting organization. Accounting organization provides valuable information about the company's condition, allowing for an understanding of whether the company generates losses or profits, whether there are debts to be paid or accounts receivable, and ensuring proper control over each of its accounts. This enables the owner to make informed decisions for the company's proper functioning.

The stated objectives were successfully achieved by initiating the process with the development of a plan and chart of accounts tailored to the needs and requirements of the company. These facilitated the recording of the company's transactions. An initial inventory was conducted through a physical verification of assets, liabilities, rights, and obligations, leading to the preparation of the opening statement as a starting point for the accounting process. The source documentation was systematically classified, and a memorandum of operations was prepared. A general journal was then created to orderly record each transaction, while a multiple-account system was implemented for inventory control. With this information, the general ledger, trial balance, worksheet, income statement, statement of financial position, statement of cash flows, and explanatory notes were prepared.

The outcomes derived from the accounting procedure implemented in the studied company are effectively reflected through the financial statements. These statements reveal crucial information regarding the company's economic and financial standing, indicating a net profit of \$10,534.84 for the period. Furthermore, they demonstrate that the company possesses assets valued at \$364,581.01, while carrying a liability of \$49,778.57, resulting in an equity of \$314,802.44. This information is highly significant for the owner as it enables her to make appropriate decisions based on the business's economic growth.

Keywords: Accounting, Commercial, Tax Credit, Cash and Cash Equivalents, Explanatory Notes.

3. Introducción

La organización contable es una herramienta de suma importancia en el desarrollo de las empresas comerciales, puesto que, facilita el registro de cada una de las actividades diarias de una empresa y mediante el proceso contable se obtienen estados financieros veraces y oportunos que permiten tomar decisiones ya sea para diseñar o modificar estrategias en función de su crecimiento económico, o para corregir errores con antelación de modo que no dificulten el cumplimiento de objetivos.

El presente Trabajo de Integración Curricular aporta positivamente a la gestión económica y financiera del comercial a través del proceso contable, pues, permite llevar un control ordenado y adecuado de las actividades económicas que realiza, en base a la documentación fuente y la normativa vigente para la realización y presentación de los Estados Financieros, facilitando a su propietario conocer la estructura financiera de su empresa y a la vez contribuyan en el proceso de toma de decisiones.

El desarrollo del presente trabajo se encuentra estructurado de conformidad con lo establecido en el artículo 229 del Reglamento de Régimen Académico vigente de la Universidad Nacional de Loja, el mismo que está constituido de la siguiente manera: **Título**, hace referencia al tema del Trabajo de Integración Curricular; **Resumen**, es una síntesis del trabajo realizado enfocando los antecedentes, objetivo, resultados y conclusiones, se redacta en castellano e inglés; **Introducción**, se destaca la relevancia del tema, el aporte y la estructura del trabajo; **Marco Teórico**, muestra los contenidos necesarios para la realización del proceso contable en su aplicación práctica; **Metodología**, se refiere al enfoque y diseño de la investigación, métodos y técnicas empleadas. **Resultados**, presenta el contexto empresarial y el desarrollo del proceso contable que inicia desde el Inventario Inicial hasta los Estados Financieros; **Discusión**, es el análisis de cómo se encontró la empresa al inicio del proceso contable y cuáles fueron los resultados finales que se obtuvieron; **Conclusiones**, están desarrolladas conforme a los objetivos y al proceso que se realizó. **Recomendaciones**, están relacionadas con las conclusiones que constituyen sugerencias dirigidas a la propietaria; **Bibliografía**, describe las fuentes de investigación como son libros, revistas, artículos, normativas, leyes, reglamentos y páginas web, finalmente; **Anexos**, constan toda la documentación fuente, el RUC de la empresa, rol de pagos y provisiones, ajustes, depreciaciones, registros auxiliares, copias de facturas de compra y venta que respaldan el desarrollo del trabajo.

4. Marco Teórico

Empresa

Definición

Para Espejo y López (2018) “la empresa es el conjunto de personas que realizan inversiones con la finalidad de desarrollar actividades económicas, de producción o comercialización de bienes y/o servicios para satisfacer las necesidades del mercado y obtener rendimientos sobre la inversión realizada” (p. 15).

Por lo tanto, la empresa es una organización dedicada a desarrollar actividades económicas tales como, producir bienes o prestar servicios con la finalidad de obtener ganancias y de esta manera poder satisfacer las necesidades de sus consumidores.

Importancia

La empresa cumple un papel muy importante en la sociedad, puesto que, a través de la producción de bienes o servicios contribuyen al desarrollo económico y social de un país, por lo tanto, ayuda a la generación de puestos de trabajo, estabilidad económica y asegura el bienestar de muchas familias. Además, las empresas al intervenir en mercados internacionales generan divisas a través del pago de impuestos y de esta manera ayuda al estado a sustentar gastos realizados. (Espejo y López, 2018)

Objetivos

Pazmiño, et al. (2020) menciona que las empresas poseen objetivos en su concepción denominados objetivos empresariales dentro de los que se encuentran:

Máximo beneficio

Se entiende por máximo beneficio a la diferencia entre los ingresos y los gastos. Es el objetivo más importante, pues de ello depende la supervivencia de la empresa.

Crecimiento

Es la acción de reinvertir los beneficios obtenidos por la empresa con tal de crecer y aumentar su participación en el mercado. Alcanzar un tamaño superior permita una mejor posición de la empresa en el futuro.

Satisfacción de los Clientes

Se basa en los clientes que elementos imprescindibles para la empresa; se trabaja por un trato de excelencia hacia los clientes para que queden satisfechos y confíen en la empresa en un futuro consiguiéndose así su fidelización.

Calidad

Se basa en la calidad del producto o servicio desarrollado, aunque en la actualidad nadie se puede permitir el lujo de no ofrecer calidad en los bienes y servicios producidos. De otro modo los clientes acudirán a la competencia.

Supervivencia

En ocasiones la situación es tan delicada que la empresa sólo puede aspirar a mantenerse y esperar a que cambien las circunstancias. Es lo que sucede en un período de crisis.

Objetivos Sociales

Las empresas no pueden limitarse a los objetivos puramente económicos, sino que deben tener en cuenta aspectos como el respeto al medio ambiente o el aseguramiento de un nivel de vida digno para los trabajadores. (pp. 9-10)

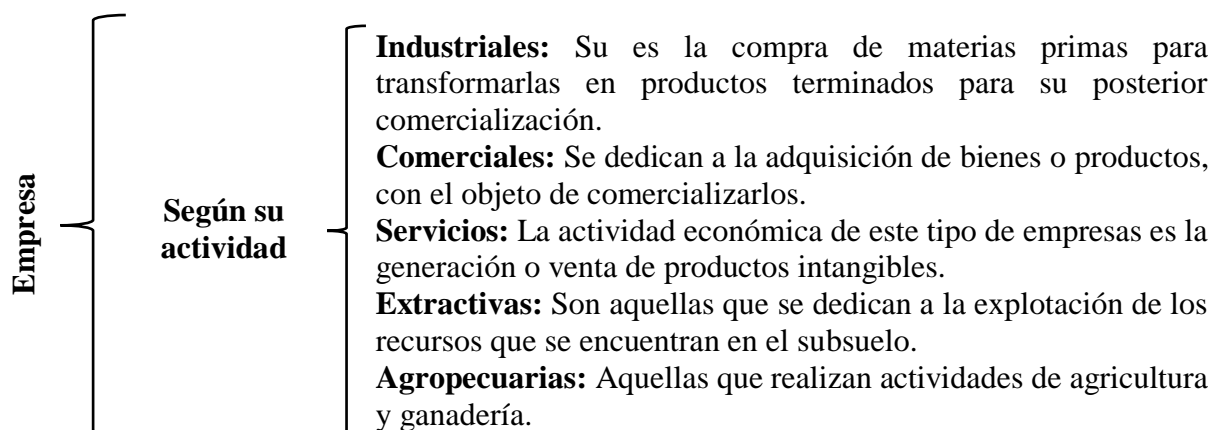
De las definiciones y de los objetivos citados anteriormente sobre las empresas, se destaca que las personas son el recurso primordial de las mismas, y al ofrecer un servicio eficaz y eficiente a cada uno de los usuarios, aumentarán las ventas y obtendrán utilidades significativas. (Espejo y López, 2018)

Clasificación

Según Espejo y López (2018) las empresas se clasifican de la siguiente manera:

Figura 1

Clasificación de las empresas



Empresa

Por el sector al que pertenecen

Públicas: Entidades creadas por la Constitución o Ley, por Actos Legislativos Seccionales para la prestación de servicios públicos.
Privadas: Son personas naturales o jurídicas de derecho privado, que se dedican a la producción, comercialización de bienes y servicios.
Mixtas: Aquellas cuyo capital está constituido por aportes del sector privado y del sector público.

Por el tamaño

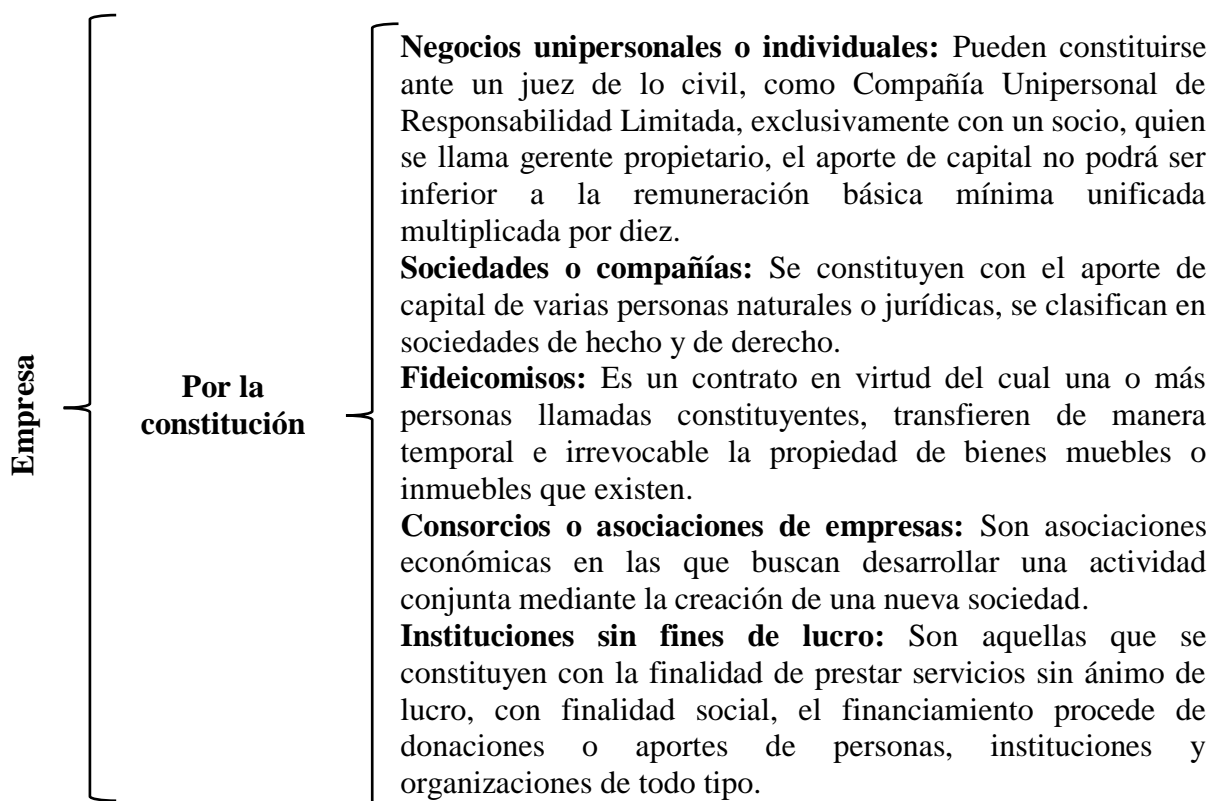
Primarias: Son las empresas de explotación, las agropecuarias y las de construcción.
Secundarias: Aquellas empresas que se dedican a la transformación de materias primas.
Terciarias: Empresas dedicadas exclusivamente a la prestación de servicios como salud, educación, transporte, hospedaje, seguros, financieros, etc.

Por la función económica

Microempresas: Es aquella unidad productiva que tiene entre 1 a 9 trabajadores y un valor de ventas o ingresos brutos anuales iguales o menores de trescientos mil (US \$ 300.000,00) dólares de los Estados Unidos de América.
Pequeñas: Es aquella unidad de producción que tiene de 10 a 49 trabajadores y un valor de ventas o ingresos brutos anuales entre trescientos mil uno (US \$ 300.001,00) y un millón (US \$ 1000.000,00) de dólares de los Estados Unidos de América.
Medianas: Es aquella unidad de producción que tiene de 50 a 199 trabajadores y un valor de ventas o ingresos brutos anuales entre un millón uno (USD 1.000.001,00) y cinco millones (USD 5000.000,00) de dólares de los Estados Unidos de América. (Art. 106, Reglamento de Inversiones del Código Orgánico de la Producción.

Por la inversión del capital

Subsidiarias: Entidades cuyo capital está conformado por el aporte de un inversionista mayor al 50%, quien ejerce control directa o indirectamente.
Asociadas: Son entidades cuyo capital está conformado con el aporte mayor al 20% y menor al 50%, de un inversionista que tiene poder de voto y posee influencia significativa.
Controladoras: Entidades que invierten en subsidiarias hasta alcanzar el 50% o más de su patrimonio, con el objeto de ejercer control directo o indirecto sobre la subsidiaria.
Negocios conjuntos: Acuerdos contractuales entre dos o más personas que emprenden actividades económicas sometidas a control conjunto de las operaciones, de los activos o de otras entidades controladas.
Grupos empresariales: Conjunto de entidades controladoras, subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos, que tienen finalidades específicas y se orientan bajo una dirección común.



Nota. Tomado del Libro de Contabilidad General de Espejo y López, 2018, págs. 16-18.

Empresa Comercial

Definición

Para Zapata (2017) las empresas comerciales “son aquellas que se dedican a comprar bienes y a venderlos sin realizar cambios de fondo en dichos productos, y establecen un valor marginal conocido como utilidad” (p. 26).

Las empresas comerciales se pueden definir como una unidad económica que compra y vende productos sin realizarles ninguna transformación, su finalidad es de cubrir las diferentes necesidades de los consumidores y obtener beneficios económicos.

Importancia

Las empresas comerciales constituyen la base primordial para emprender de una manera más ágil, pues, solo se dedican a la compra de productos terminados y posteriormente comercializarlos en el mercado con el propósito de generar estabilidad económica a los consumidores y crear ganancias.

Clasificación

Para Mero (2018) las empresas comerciales se clasifican de la siguiente manera:

Mayoristas

Cuando efectúan ventas en gran escala a otra empresa (minorista) que a su vez distribuye el producto.

Minoristas o Detallista

Las que venden producto al menudeo o pequeñas cantidades al consumidor.

Comisionistas

Se dedican a vender mercancía que los productores le dan a consignación, percibiendo por esta función una ganancia o comisión. (p. 87)

La Contabilidad

Definición

Para Espejo y López (2018) la contabilidad es una herramienta empresarial sobre la cual se fundamentan las decisiones gerenciales y financieras, toda actividad económica que realizan desde las microempresas hasta las grandes empresas, requiere del aporte de la contabilidad para conocer los resultados de la gestión empresarial y tomar decisiones apropiadas que conduzcan al logro de los objetivos y metas propuestas. (p. 22)

Por lo tanto, la contabilidad se convierte en un instrumento que permite cuantificar los hechos económicos de una entidad con el fin de que la información generada ayude a la toma de decisiones. (Morales, 2019)

Importancia

La contabilidad es de gran importancia porque todas las empresas tienen la necesidad de llevar un control de sus negociaciones mercantiles y financieras. Así obtendrá mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio. Por otra parte, los servicios aportados por la contabilidad son imprescindibles para obtener información de carácter legal. (Morales, 2019)

Objetivos

Zapata (2017) menciona que los objetivos generales de la contabilidad son los siguientes:

- Llevar el registro sistematizado de todos los hechos económicos a partir del reconocimiento, la valoración y presentación de éstos, utilizando el proceso contable.

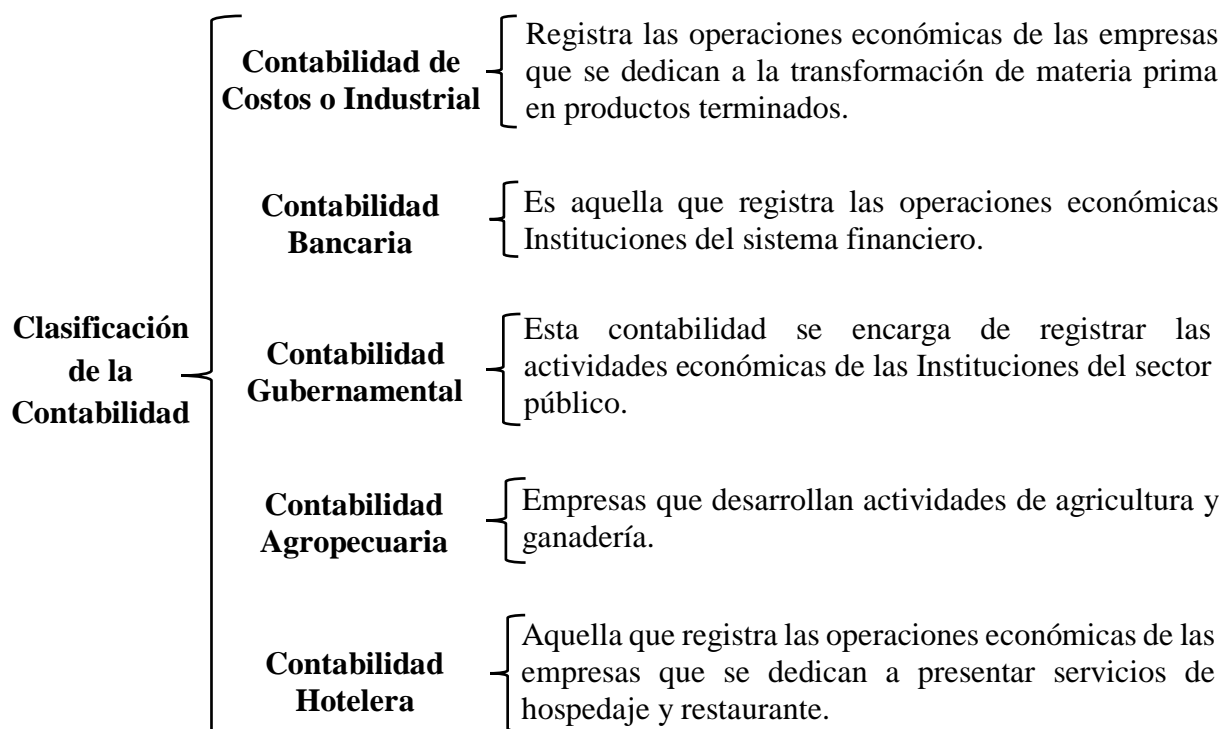
- Determinar los resultados económicos operativos e integrales obtenidos durante un ejercicio económico, identificando de manera clasificada los ingresos, los gastos y costos.
- Establecer la situación financiera y patrimonial de la empresa en un momento dado, gracias a la medición de los activos y pasivos empresariales.
- Informar sobre el flujo del efectivo y la repercusión en su posición financiera.
- Analizar e interpretar la situación económico-financiera, a partir de la cual se obtendrán indicadores que midan las fortalezas y debilidades de la entidad.
- Identificar las alternativas de decisión gerencial viables que le permitan afrontar problemas y aprovechar oportunidades.
- Optimizar la utilización de los recursos financieros de la empresa a través del control permanente de las actividades mercantiles y el impacto que de ellas se derivan. (p. 21)

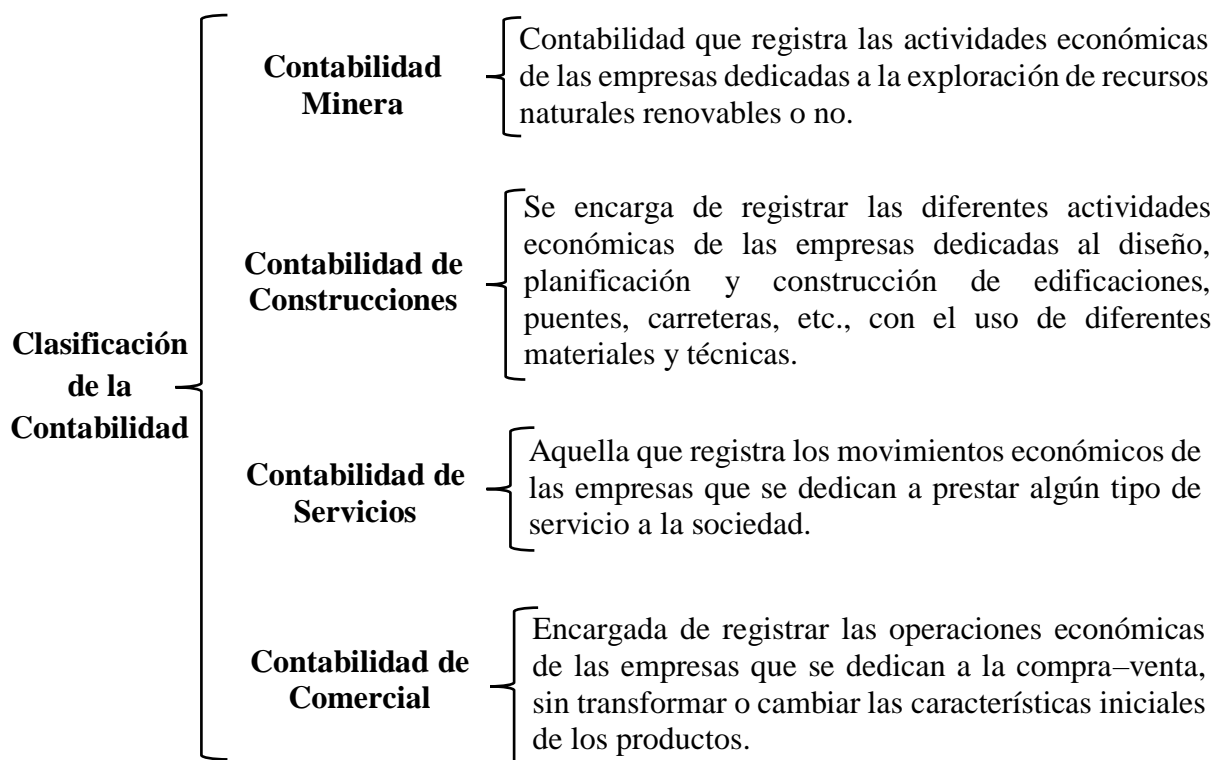
Clasificación

Para Espejo y López (2018) la contabilidad se clasifica de la siguiente manera:

Figura 2

Clasificación de la Contabilidad





Nota. Tomado del Libro de Contabilidad General de Espejo y López, 2018, pág. 23.

Contabilidad Comercial

Definición

La contabilidad comercial es una rama de la contabilidad que se encarga de la compra y venta de mercadería de productos ya elaborados con el fin de venderlas a un precio superior al de su compra para que mediante esta actividad la empresa genere ganancias y utilidades. (Gamboa et al., 2017, p. 41)

Gamboa et al. (2017) establece que la contabilidad comercial “se dedica a llevar un control de la parte financiera de las mercaderías que adquiere y vende la empresa para así obtener información oportuna de los estados financieros y tomar decisiones” (p. 41).

Importancia

La importancia de la contabilidad comercial radica, en que ésta sirve para registrar cada una de las actividades económicas que realizan las empresas que se dedican a la compra y venta de bienes, con el propósito de conocer los resultados al final del periodo contable, y en base a ello tomar las mejores decisiones.

Objetivos

- Interpretar los resultados con el fin de dar información detallada y razonada.

- Suministrar información razonada, con base al proceso contable realizadas por ente privado o público.
- Proporcionar información a dueños, accionistas, bancos y gerentes, con relación a la naturaleza del valor de las cosas. (Gamboa et al., 2017, p. 44)

Organización Contable

Definición

Rodríguez (2017) menciona que la organización contable puede definirse “como la determinación, coordinación y control de los elementos necesarios para el registro de los hechos u operaciones, en toda empresa, con el propósito de establecer un método que regule las acciones con fines de eficiencia”.

Importancia

Es importante porque controla las operaciones y los hechos de una empresa a través de un documento técnico, pues, al contar con un adecuado sistema de organización contable se dan los lineamientos de cómo mejorar la información de todas las operaciones referentes a: captación de hechos, clasificación, registro y preparación de informes financieros. (Rodríguez, 2017)

Objetivo

Para Rodríguez (2017) el objetivo de la organización contable es, establecer un adecuado control interno de las operaciones de todas las instituciones legalmente constituidas, además de que constituye una herramienta efectiva para la dirección en la administración de todo ente; jurídico que maneje recursos materiales y financieros; pues en ella están integradas en forma ordenada y con sentido lógico los procedimientos de control, registro e información que son importantes considerar frente a las diferentes circunstancias que se dan en la organización.

Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

Los PCGA (Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados) son el conjunto de normas que sirven de guía para realizar los registros contables de las operaciones económicas y financieras de una empresa. Además, constituyen parámetros para la elaboración de los estados financieros teniendo en cuenta la uniformidad, de tal forma que la información generada en la técnica contable pueda ser comparable entre distintas

empresas independientemente de la región en la que se encuentren. (Elizalde y Montero, 2020, p. 40).

Elizalde y Montero (2020), mencionan los siguientes principios que se deben considerar en el proceso contable:

Tabla 1
Principios de la Contabilidad Generalmente Aceptados

Principio	Concepto
Equidad	Establece que los hechos económicos y la información generada se deben sustentar en la equidad para todas las partes que tengan intereses en la empresa, dejando de lado intereses particulares o de otro tipo.
Ente	Considera que cada empresa es independiente de las personas que la formaron, por lo tanto, se encuentra supeditada a sus propios derechos y obligaciones.
Bienes económicos	Este principio determina que en los estados financieros deben constar siempre bienes materiales e inmateriales que tengan valor económico.
Moneda de cuenta	Según este principio, el patrimonio debe estar expresado en la moneda de curso legal del país.
Empresa en marcha	Este principio contable se refiere al supuesto de que toda actividad contable debe ser realizada considerando que la empresa se encuentra en marcha y no prevé cerrar en el corto plazo.
Ejercicio	Este principio indica que la medición del plan contable se debe realizar en intervalos iguales de tiempo, mismo que podría de un año. Esta medición a intervalos regulares permitirá conocer los resultados de gestión de la empresa.
Objetividad	Significa que las operaciones económicas y financieras que se han registrado deben ser verificables. En consecuencia, toda información contable debe estar sustentada con pruebas objetivas.
Prudencia	Según este principio, no se debe sobrestimar o subestimar los valores del activo al momento de realizar su registro contable. Al decir sobrestimar, se refiere al hecho de registrar un elemento del activo con un valor demasiado alto, en cambio que subestimar significa lo contrario.
Uniformidad	Este principio se considera al momento de realizar la actividad contable, sobre todo cuando es necesario hacer comparaciones de la información contable de la empresa en distintos períodos, para verificar su crecimiento y rentabilidad.
Exposición	Este principio establece que los estados financieros deben ser elaborados de forma clara y concisa, de manera que permita interpretar y obtener un juicio acerca de los resultados de operación y la situación de la empresa.

Materialidad	Materialidad es sinónimo de relevancia. El profesional contador debe discernir qué aspectos son o no relevantes de ser registrados en la información contable.
Valuación al costo	Según este principio, los activos tangibles o intangibles deben ser registrados según el costo en que fueron adquiridos o el costo que se generó para producirlos.
Devengado	Este principio se refiere a la importancia de registrar los hechos económicos en el momento que suceden, independientemente de la fecha en que se realiza el pago o cobro.
Realización	Este principio establece que solamente deben reconocerse en el proceso contable los hechos económicos efectivamente realizados.
Partida doble	Según este principio, toda transacción se debe registrar como mínimo en dos cuentas o partidas, aunque pueden ser más, es decir; que en toda transacción existirá un doble registro. Está basado en el hecho que en toda transacción existen dos partes afectadas, por lo tanto; no hay deudor sin acreedor.

Nota. Tomado del Libro de Contabilidad Inicial de Elizalde y Montero, 2020, págs. 40-48.

Normas Internacionales de Contabilidad

Para Jubé (2020) Las NIC son normas técnicas que definen los criterios formales de preparación y presentación de las cuentas de las empresas privadas, a fin de mejorar la calidad de la información financiera. Constituyen un conjunto de normas transnacionales concebidas de manera flexible, con criterios estrictos de aplicación. (p. 103)

Según Elizalde y Montero (2020) las Normas Internacionales de Contabilidad son las siguientes:

Tabla 2

Normas Internacionales de Contabilidad (NIC)

NIC	Denominación	Concepto
1	Presentación de estados financieros	Establece las bases para presentar los estados financieros para que estos sean comparables.
2	Existencias	Determina el tratamiento contable que debe tener las existencias.
7	Estado de flujos de efectivo	Tiene que ver con el suministro de información de flujos de efectivo.
8	Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores	Se refiere a las políticas contables, sus cambios, además estimaciones contables y corrección de errores.

16	Inmovilizado material	Relacionada con el tratamiento contable del inmovilizado material.
36	Deterioro del valor de los activos	Se refiere a la contabilización de un activo por un importe que no sea superior al importe irrecuperable mediante las ventas o utilización.
37	Provisiones, activos y pasivos contingentes	Tiene que ver con la utilización apropiada de bases para reconocer y valorar activos, provisiones y pasivos.
38	Activos intangibles	Determina la contabilización de los activos intangibles.

Nota. Tomado del Libro de Contabilidad Inicial de Elizalde y Montero, 2020, págs. 53-56.

Ecuación Contable

Definición

La ecuación contable es la fórmula técnica sobre la cual se basa la contabilidad. A través de esta fórmula se da a conocer el Activo, Pasivo y Patrimonio. En consecuencia, la suma del valor de las cuentas de activo será igual a la suma de las cuentas del pasivo más la suma de las cuentas del patrimonio. (Tello, et al., 2018, pp. 15-16). La fórmula de la ecuación contable es la siguiente:

$$\mathbf{ACTIVO = PASIVO + PATRIMONIO}$$

Elementos

Según Espejo y López (2018), los elementos que integran la ecuación contable son:

Activos

Son recursos controlados por la entidad como resultado de sucesos pasados, de los que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Pasivos

Son obligaciones presentes de la empresa, surgidas a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de las cuales, y para cancelarlas, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Patrimonio

El patrimonio neto es la parte residual de los activos de la empresa, una vez deducidos todos sus pasivos. (p. 63)

Sistema Contable

Un sistema contable contiene tres pasos básicos: registro, clasificación y resumen de la información contable. Esta información debe ser comunicada al público interno y externo para su conocimiento y utilización. Esto significa que la comunicación es una característica de todo sistema contable.

Todo sistema contable debe llevar un registro de los hechos económicos y financieros que se realizan diariamente en una empresa. Toda transacción que pueda ser expresada en términos monetarios debe registrarse en los respectivos libros contables. (Elizalde y Montero, 2020, p. 74)

Sistema de Registro y Control de Inventarios

Definición

El sistema de registro y control de inventarios permite controlar los bienes y el stock, registrar movimientos y hacer un seguimiento de las compras, manteniendo organizados los suministros sin ningún contratiempo. La buena organización y el funcionamiento de estos factores ayuda que la empresa obtenga resultados positivos, además estos sistemas se sirven de códigos de barras, imágenes o listas importadas para conocer las existencias en un almacén, con cálculos hechos a partir de las compras y ventas. (García, 2020)

Para Zapata (2017) los sistemas de control del inventario de mercaderías utilizados en el ambiente comercial son:

- Sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo, y;
- Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico,

Sistema de Cuenta Permanente o Inventario Perpetuo

Definición

Este es el sistema apropiado a las necesidades actuales y futuras de control e información; dadas las enormes ventajas se ha posicionado en empresas comerciales, industriales y de servicios. Por lo general es utilizado por las empresas comerciales para determinar el saldo del inventario de mercaderías, el costo de las mercaderías vendidas y conocer la utilidad bruta en ventas. (Zapata, 2017)

Para Espejo y López (2018) el sistema de cuenta permanente permite un adecuado control de las existencias a través de registros individuales de los movimientos de cada partida del inventario, que se conocen con el nombre de kárdex, en el que se registran las entradas y

salidas de productos de la misma naturaleza, lo que permite establecer el saldo en unidades y el saldo en valores de cada producto a una fecha determinada. (p. 178)

Características

Zapata (2017) menciona las siguientes características del sistema inventario perpetuo:

- Utiliza tres cuentas directas: inventario de mercaderías, ventas y costo de ventas.
- Es necesario contar con un auxiliar para cada tipo de artículo (Kárdex). Por tanto, el inventario se puede determinar en cualquier momento. Por necesidades de control se deberán efectuar constataciones físicas periódicas al universo o mejor si se lo realiza sobre bases de rotación (muestreo) de manera recurrente.
- Por cada asiento de venta o devolución en venta, es necesario realizar otro que registre dicho movimiento al precio de costo. (p. 120)

Cuentas que Utiliza

Según Espejo y López (2018) las cuentas que se utiliza en el sistema de cuenta permanente son:

Tabla 3

Cuentas del sistema de cuenta permanente

Cuentas	Definición
Inventario de mercaderías	Registra los movimientos del inventario de mercaderías, durante el ejercicio económico, valoradas de acuerdo al método determinado en las políticas contables de la empresa.
Ventas	Forma parte de los ingresos ordinarios de la empresa, registra el importe de los productos vendidos neto de descuentos y/o rebajas concedidos a los clientes.
Costo de ventas	Registra el costo de las mercaderías que ha vendido la empresa.

Nota. Tomado del Libro de Espejo y López, 2018, págs., 179- 181.

Sistema de Cuenta Múltiple o Inventario Periódico

Definición

El uso del sistema de cuenta múltiple por parte de las empresas es limitado, sin embargo, se explica brevemente la forma de operación del sistema, por si acaso alguien insiste en su utilización. Este sistema usa como cuenta fija a "mercaderías" y toda la dinámica que implica las compras y ventas las realiza a través de cuentas principales como: compras, ventas, devoluciones en ventas, descuento en ventas, costo de ventas, devoluciones en

compras, descuento en compras, transporte en compras, utilidad bruta en ventas, entre otras. (Zapata 2017, p. 132)

Características

Para Zapata (2017) las características del sistema de cuenta múltiple son:

- El inventario se obtendrá de la bodega, tomando físicamente el inventario y valorado al último precio de costo o el VNR el que sea menor.
- Realizar asientos de regulación para determinar el valor de utilidad en ventas e introducir en los registros contables el valor del inventario final.
- Utilizar varias cuentas de apoyo, entre otras: ventas, compras, inventario de mercaderías, devoluciones, descuentos en ventas, devoluciones, transporte y seguros en compras o ventas, costo de ventas y ganancia bruta en ventas. (p. 132)

Ventajas

Según Zapata (2017) el sistema antes mencionado tiene las siguientes ventajas:

- “Permite información detallada de cada cuenta
- Es de fácil aplicación y comprensión” (p. 137).

Cuentas que Utiliza

García (2017) indica que las cuentas que se utiliza para el sistema de cuenta múltiple son:

Mercaderías

Pertenece al activo corriente representa los productos que tiene la empresa para su venta. Esta cuenta se utiliza al inicio del ejercicio contable para registrar el valor del inventario inicial de mercaderías y al final del periodo para registrar el valor del inventario final de mercaderías. El inventario de mercaderías constituye la existencia de artículos que se encuentran en la bodega o en el almacén del negocio que aún no ha sido vendido.

Se debita por ingreso de la mercadería, se acredita al final del ejercicio económico por la eliminación del inventario inicial y posee un saldo deudor; manteniéndose invariable hasta el final del ejercicio contable que se realiza la regulación y se ingresa el valor del inventario final de mercaderías.

Ventas

Constituye un ingreso operacional sirve para registrar la salida de mercaderías de la empresa, al precio de venta esta puede ser al contado o crédito, el respaldo de esta transacción es la factura o nota de venta.

Se debita al final del ejercicio para determinar las ventas netas y eliminar el valor de las ventas y se acredita por el valor de las ventas de mercaderías al contado o a crédito.

- Para registrar la venta de mercaderías.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
Folio N.º...					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X-			
		Caja o Bancos		XXXX	
		Ventas			XXXX
		IVA Ventas			XXXX
		P/R. Venta de mercaderías s/f N.º...			

Devolución en Ventas

Los clientes pueden realizar el retorno de las mercaderías a la empresa por no estar de acuerdo al pedido, los artículos no están en buenas condiciones. Se registra como una cuenta de gasto.

Se debita por devolución de mercaderías que realizan los clientes y se acredita al final del ejercicio para eliminar la cuenta devolución en venta.

- Para registrar devolución de la mercadería vendida.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
Folio N.º...					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X-			
		Devolución en ventas		XXXX	
		IVA Ventas		XXXX	
		Caja o Bancos			XXXX
		P/R. Devolución de mercaderías s/f N.º...			

Descuento en Ventas

Cuando la empresa concede descuento en ventas ya sea por pago al contado, por pronto pago o cualquier otro motivo se utiliza dicha cuenta, se considera como cuenta de gasto.

El registro contable de los descuentos, se puede realizar de dos maneras: la primera es utilizando la cuenta descuento en ventas y la segunda es deducir directamente el valor de las mercaderías vendidas, es decir se registra el valor neto de la venta.

- Para registrar la venta de mercadería con descuento.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X-			
		Caja o Bancos		XXXX	
		Descuento en ventas		XXXX	
		Ventas			XXXX
		IVA Ventas			XXXX
		P/R. La venta de mercadería con descuento s/f N°.....			

Compras

Toda empresa requiere efectuar adquisiciones de mercaderías al contado o a crédito y para su registro se utiliza la cuenta compras que pertenece al grupo de gastos. Se debita por la adquisición realizada de mercaderías al contado o a crédito y al final del ejercicio por el valor de transporte en compras incrementa el valor de las compras, y se acredita al final del ejercicio económico para determinar las compras netas y eliminar el valor de compras.

- Para registrar la compra de mercaderías.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X-			
		Compras		XXXX	
		IVA compras		XXXX	
		Caja o Bancos			XXXX
		P/R. Compra de mercaderías s/f N°...			

Devolución en compras

Cuando la empresa compra mercaderías es probable que por el monto y la forma de pago le concedan descuentos, en este caso para el registro contable se utiliza la cuenta antes mencionada la cual se considera como un ingreso.

Se debita al final del ejercicio para eliminar el valor de la cuenta descuento en compras y determinar las compras netas, y se acredita por los descuentos que realizan a la empresa el momento de la compra.

- Para registrar la devolución de mercadería adquirida.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X- Caja o Bancos Devolución en compras IVA en Compras P/R. Devolución de mercaderías s/f N.º....		XXXX	XXXX XXXX

Descuento en Compras

Cuando la empresa adquiere mercaderías, dependiendo del monto de la compra y forma de pago, es probable que le concedan descuentos, en este caso para el registro contable se utiliza la cuenta descuento en compras y se considera un ingreso.

- Para registrar el descuento de la mercadería comprada.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X- Compras IVA compras Caja o Bancos Descuento en compras P/R. La compra de mercaderías con descuento, s/f N.º.....		XXXX XXXX	XXXX XXXX

Transporte en Compras

Por lo general, la empresa adquiere mercaderías en otras ciudades o en lugares que se encuentran distantes y es necesario el pago de transporte de las mercaderías hasta el lugar de destino y entonces utilizamos esta cuenta que se ubica en el grupo de gastos siempre y cuando el costo sea pequeño. Se debita por el pago efectuado por fletes de las mercaderías y se acredita al final del ejercicio económico para cargar el valor de transporte a compras, o el cierre de la cuenta de gasto.

- Para registrar el transporte de mercaderías.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X- Transporte en compras Caja P/R. Pago de transporte de mercaderías.		XXXX	XXXX

Regulación de la Cuenta Mercaderías

El proceso de regulación es parte sustantiva del funcionamiento del sistema cuenta múltiple; se efectúa indispensablemente al finalizar el ejercicio económico, con el fin de: cerrar paulatinamente las cuentas de apoyo, introducir en los registros contables el valor del inventario físico que es extracontable y determinar el valor del costo de ventas y la utilidad bruta en ventas. (Zapata, 2017)

Compras Netas

Se obtienen de las Compras Brutas menos las devoluciones y los descuentos en compras.

- Para determinar las compras netas.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X- Devolución en compras Descuento en compras Compras P/R. Determinación de compras netas.		XXXX XXXX	XXXX

Ventas Netas

Se obtienen de las Ventas Brutas menos las devoluciones y descuentos en ventas.

- Para determinar las ventas netas.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X- Ventas Devolución en ventas Descuento en ventas P/R. Determinación de ventas netas.		XXXX	XXXX XXXX

Mercadería Disponible Para la Venta

Se determina de las Mercaderías (Inventario Inicial) más las compras netas.

- Para determinar la mercadería disponible para la venta.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X-			
		Costo de ventas		XXXX	
		Mercadería (I)			XXXX
		Compras netas			XXXX
		P/R. Para determinar la mercadería disponible para la venta y el costo de venta.			

Costo de Ventas

Representa los valores que se determinan mediante la regulación al término de un periodo contable, misma que permite establecer por diferencias el costo y precio de venta.

- Para determinar el Costo de Ventas y el valor del Inventario Final

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X-			
		Mercaderías (F)		XXXX	
		Costo de ventas			XXXX
		P/R. El valor del Inventario Final y Costo de ventas.			

Utilidad Bruta en Ventas

En esta cuenta se registra el valor establecido mediante diferencia entre las ventas netas y el costo de ventas. Cuando las ventas netas son mayores que el costo de ventas.

- Para registrar la utilidad bruta en ventas.

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X-			
		Ventas netas		XXXX	
		Costo de ventas			XXXX
		Utilidad bruta en ventas			XXXX
		P/R. La utilidad bruta en ventas.			

Plan de Cuentas

Definición

Tello et al., (2017) señala que el plan de cuentas es el ordenamiento y clasificación sistemática de las cuentas con su denominación y código correspondientes. El plan de cuentas facilita la aplicación de los registros contables, depende de las características y actividades de la empresa, su estructura debe diseñarse en forma flexible, por lo general se utiliza números que representan al grupo, subgrupo, cuentas y subcuentas. Como ejemplo se puede formar cinco grupos de cuentas: activo, pasivo, patrimonio, ingresos y egresos. (p. 36)

Características

Zapata (2017) menciona las siguientes características:

- “Sistemático en el ordenamiento y presentación
- Flexible y capaz de aceptar nuevas cuentas
- Homogéneo en los agrupamientos practicados
- Claro en la denominación de las cuentas seleccionadas” (p. 49).

Codificación

La codificación es el proceso de asignar series de números o letras en forma sistemática con el objeto de identificar cada uno de los elementos, categorías, partidas, cuentas y subcuentas que conforman el plan de cuentas y crear una base de datos que permita la búsqueda rápida de la información. (Espejo y López, 2018, p. 80)

De las cuentas que constan en un plan de cuentas, se pueden considerar los siguientes sistemas de codificación:

- **Decimal:** Sistema de mayor uso, emplea dígitos del 0 al 9 de manera que se pueda agregar nuevas cuentas sin afectar otros códigos, permitiendo una clasificación adecuada y la inclusión de nuevos grupos de cuentas.
- **Alfabético:** Cuando se asigna a cada cuenta del plan un código formado por una o varias letras.
- **Numérico:** Se basa en la asignación de números como códigos para identificar las cuentas.
- **Nemotécnico:** Se basa en la asignación de códigos que consisten básicamente en las abreviaturas de los nombres de las cuentas.

- **Mixto:** Cuando utiliza simultáneamente el número, la letra o la abreviatura. (Zapata, 2017, p. 50)

Estructura

Espejo y López (2018) indican que la estructura del plan de cuentas de uso general es la siguiente:

Tabla 4

Estructura del plan de cuentas

Elementos	Categorías	Partidas	Cuentas de mayor	Cuentas auxiliares
Primer nivel	Segundo nivel	Tercer nivel	Cuarto nivel	Quinto nivel
Primer dígito	Segundo y tercer dígitos	Cuarto y quinto dígitos	Sexto y séptimo dígitos	Octavo y noveno dígitos
1 Activos	1.01 Activos corrientes	1.01.01 Efectivo y equivalentes al efectivo	1.01.01.03 Bancos	1.01.01.03.01 Banco de Loja Cta. Cte. N.º...

Nota. Adaptado del Libro de Contabilidad General (p. 84), por Espejo y López, (2018).

De acuerdo a la definición, características y estructura citadas anteriormente se determina que, el plan de cuentas es instrumento que permite jerarquizar las cuentas que serán utilizadas de acuerdo a las actividades y necesidades de la empresa, asimismo, permite presentar a la gerencia estados financieros y estadísticos, mismos que serán de gran beneficio para la toma de decisiones trascendentes. (Zapata, 2017)

Manual de Cuentas

Definición

También llamado guía de contabilización, es un documento en el que se describen de manera detallada los movimientos contables que deben registrarse en cada cuenta, junto con los documentos que dan soporte a la transacción, así como la que representa su saldo. (Guajardo y Andrade, 2018, p. 79)

Importancia

Para Guajardo y Andrade (2018) “este manual de cuentas sirve de referencia cuando se registran las transacciones económicas. Mediante el catálogo de cuentas y el manual o guía contabilizadora puede lograrse una excelente visión del sistema contable y determinar cómo deben registrarse las transacciones” (p. 79).

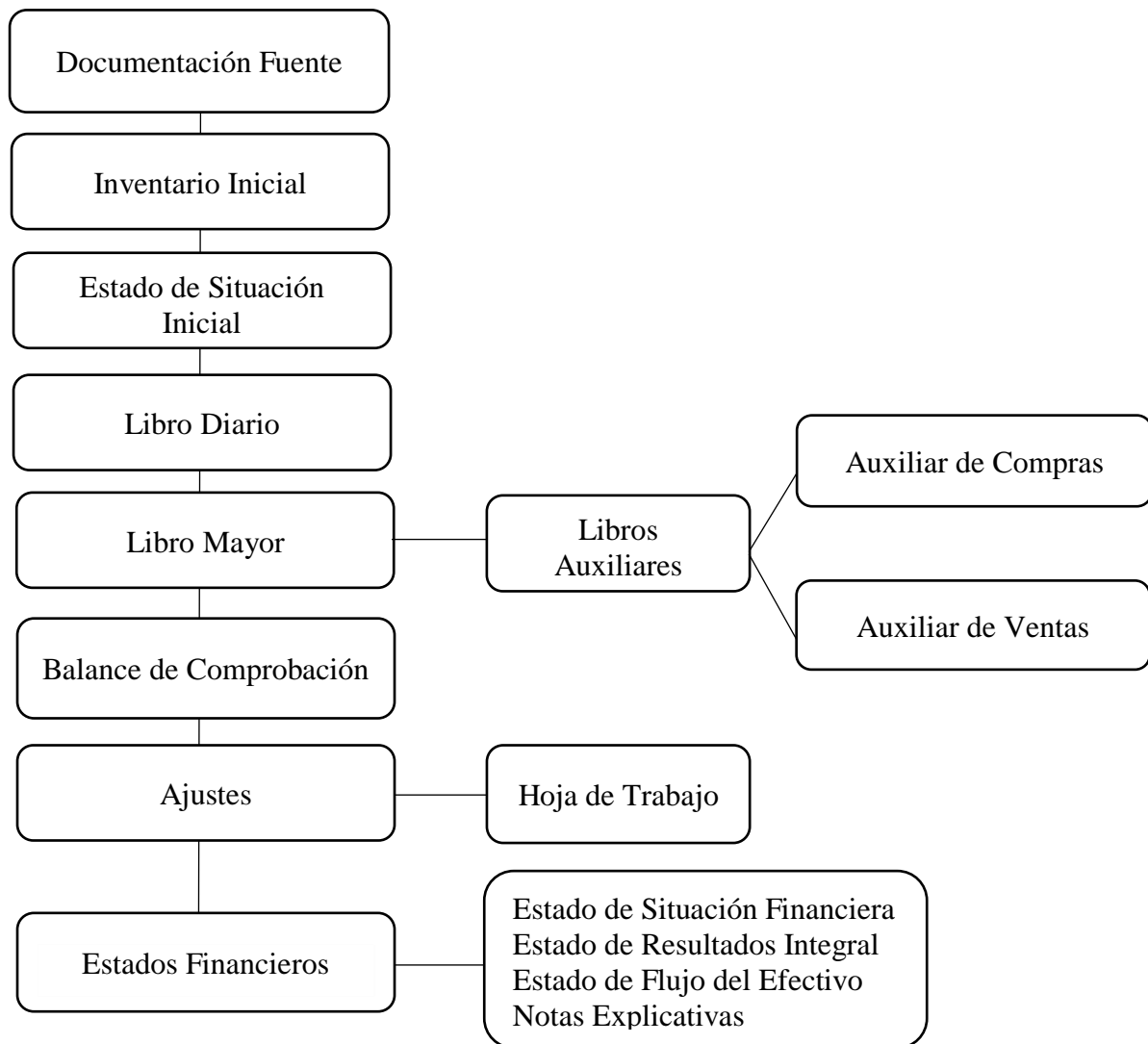
Proceso Contable

Definición

Zapata (2017) argumenta que, el proceso contable es un conjunto de pasos lógicos y ordenados que el contador debe seguir desde el momento en que se pone en marcha la empresa y durante toda su existencia, cuando reconocerá muchas transacciones que en parte afectan la economía y las finanzas. Este proceso permite reconocer, valorar y presentar la información contable por cada operación y de manera acumulada por cada cierto período de tiempo; también facilita el control de los recursos económicos y financieros, proporcionando un conocimiento permanente de la información contable. (p. 63)

Figura 3

Esquema del proceso contable



Nota. Adaptado del Libro de Contabilidad General (p. 480), por Espejo y López, (2018).

Documentación Fuente

Definición

La documentación fuente constituye el respaldo físico o digital de las transacciones realizadas por la empresa; sin embargo, según las Normas Internacionales de Información Financiera, para el registro contable prevalece el concepto de esencia o realidad económica, independiente de su forma legal. (Espejo y López, 2018, p. 482)

El art. 1 del Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención y Documentos Complementarios señala que los comprobantes de venta que acreditan la transferencia de bienes o la prestación de servicios o la realización de otras transacciones gravadas con tributos son:

- Facturas
- Notas de venta – RIMPE
- Liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios
- Tiquetes emitidos por máquinas registradoras
- Boletos o entradas a espectáculos públicos; y otros documentos autorizados.

Documentos Autorizados por la Administración Tributaria

Comprobante de Venta. Es todo documento que acredita la transferencia de bienes o la prestación de servicios y es el respaldo de la propiedad de un bien. Los comprobantes autorizados son: facturas, notas o boletas de venta, liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios, tiquetes emitidos por máquinas registradoras y boletos o entradas a espectáculos públicos y otros documentos autorizados. Los comprobantes de venta electrónicos deben cumplir con los requisitos determinados por la Administración Tributaria y registrar la firma electrónica del contribuyente. (p. 484)

Clasificación

Espejo y López (2018) clasifican a la documentación fuente de la siguiente manera:

Factura Electrónica. La Ley de Comercio Electrónico, Firmas Electrónicas y Mensajes de Datos, define la factura electrónica como el conjunto de registros lógicos archivados en soportes susceptibles de ser leídos por equipos electrónicos de procesamiento de datos que documentan la transferencia de bienes y servicios, cumpliendo los requisitos exigidos por las Leyes Tributarias, Mercantiles y más normas y reglamentos vigentes.

Figura 4
Formato de factura electrónica

EMPRESA "ABC" SARANGO ESPINOZA XAVIER ALEXANDER EL ORO / MACHALA / MACHALA (07) 2929 326 xaviersarango76@gmail.com Obligado a llevar contabilidad: SI Agente de retención Resolución No.: 1 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE	RUC: 0735939573001																														
	FACTURA ELECTRÓNICA																														
	No. 001-011-000005304																														
	Ambiente:	PRODUCCIÓN																													
Tipo de:	NORMAL																														
Fecha de emisión:	30/9/2022																														
DATOS DE AUTORIZACIÓN DEL DOCUMENTO EMITIDO Nro. Aut. SRI: 3009202201170692382600120010110000068031190081717 Clave acceso: 3009202201170692382600120010110000068031190081717																															
Fecha: 2022-09-30 15:27:31																															
DATOS DEL CLIENTE: CLIENTE: Almacenes "Reina del Cisne" R.U.C/C.I.: 0753958395001 DIRECCIÓN: Los Vergeles S/N TELÉFONO: (07) 2924 214 E-MAIL: almacenesreinaadelcisne_@gmail.com VENCIMIENTO: 30/9/2022																															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">CÓDIGO</th> <th style="width: 40%;">DESCRIPCIÓN</th> <th style="width: 10%;">CANT</th> <th style="width: 15%;">PREC. UNIT</th> <th style="width: 10%;">DESC.</th> <th style="width: 10%;">TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>20424295</td> <td>Laptop HP Core i3</td> <td style="text-align: center;">2</td> <td style="text-align: right;">446,43</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: right;">892,86</td> </tr> <tr> <td>39535395</td> <td>PC gamer 1080p Ryzen 3</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: right;">714,29</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: right;">714,29</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUBTOTAL</td> <td style="text-align: right;">1607,14</td> <td>ICE</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td rowspan="2" style="text-align: center;">TOTAL 1800,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">DESCUENTOS</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td>IVA</td> <td style="text-align: right;">192,86</td> </tr> </tbody> </table>			CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT	PREC. UNIT	DESC.	TOTAL	20424295	Laptop HP Core i3	2	446,43	0	892,86	39535395	PC gamer 1080p Ryzen 3	1	714,29	0	714,29	SUBTOTAL		1607,14	ICE	0,00	TOTAL 1800,00	DESCUENTOS		0,00	IVA	192,86
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT	PREC. UNIT	DESC.	TOTAL																										
20424295	Laptop HP Core i3	2	446,43	0	892,86																										
39535395	PC gamer 1080p Ryzen 3	1	714,29	0	714,29																										
SUBTOTAL		1607,14	ICE	0,00	TOTAL 1800,00																										
DESCUENTOS		0,00	IVA	192,86																											
PAGOS																															
Forma de pago	Valor	Plazo	Tiempo																												
SIN UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	1800,00	0	días																												

Nota. La imagen ejemplifica la factura electrónica con sus respectivos datos.

Documentos Complementarios. Son documentos complementarios a los comprobantes de venta: notas de crédito, notas de débito y guías de remisión.

Notas de Crédito. Se emiten para anular operaciones, aceptar devoluciones y conceder descuentos o bonificaciones. Se debe consignar la denominación, serie y número de los comprobantes de venta a los cuales se refieren.

Notas de Débito. Se emiten para el cobro de intereses de mora y para recuperar costos y gastos, incurridos por el vendedor con posterioridad a la emisión del comprobante de venta. Deben consignar la denominación, serie y número de los comprobantes de venta.

Comprobantes de Retención. Son los documentos que acreditan las retenciones en la fuente del impuesto a la renta e IVA, son emitidos por los agentes de retención y deben entregarse a los proveedores dentro de los 5 días hábiles siguientes, contados desde la fecha de presentación del respectivo comprobante de venta. (Espejo y López, 2018, p. 485)

Figura 5

Formato de comprobante de retención

EMPRESA "ABC" SARANGO ESPINOZA XAVIER ALEXANDER EL ORO / MACHALA / MACHALA (07) 2929 326 xaviersarango76@gmail.com		RUC: 0735939573001		
		COMPROBANTE DE RETENCIÓN		
		N. 001-001-00000234		
Obligado a llevar contabilidad: SI Agente de retención Resolución No.: 1 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE		FECHA DE AUTORIZACIÓN: 30-09-2022		
Sr (es): Almacenes "Reina del Cisne"		FECHA DE EMISIÓN: 30/9/2022		
R.U.C/C.I.: 0753958395001		Tipo de comprobante de venta: Factura electrónica		
DIRECCIÓN: Los Vergeles S/N		No. De Comprobante de venta: 001-001-000001245		
Ejercicio fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	% de retención	Valor Retenido
2022	1600,00	Renta	1,75%	28,00
2022	200,00	IVA	30%	60,00
TOTAL				88,00

Nota. La imagen ejemplifica un comprobante de retención con sus respectivos datos.

Documentos Bancarios

Entre los documentos bancarios se encuentran: cheques, nota de depósito, nota de retiro cuenta de ahorros, nota de débito bancaria, nota de crédito bancaria y estado de cuenta.

Cheque. Es un documento de pago a la vista, a la orden del beneficiario, mediante el cual el girador ordena a una entidad financiera, realice el pago contra los fondos que mantiene en cuentas corrientes.

Roles de Pago

El rol de pagos en un documento contable que constituye un registro de los ingresos y descuentos mensuales de los trabajadores que están a cargo de la empresa y a su vez en el mismo se procede a registrar en el libro diario los valores correspondientes a las remuneraciones de los trabajadores. (Tello, et al., 2018, p. 26)

- **Sueldo y Salario:** El Código de Trabajo en su art. 80 establece que el salario es el estipendio que paga el empleador al obrero en virtud del contrato de trabajo; y sueldo, la remuneración que por igual concepto corresponde al empleado.
- **Aporte Personal:** El aporte personal mínimo es del 9,45% para los trabajadores en relación de dependencia, este importe corre a cargo del trabajador el cual es descontado de su remuneración mensual. La base de cálculo es el sueldo más horas, comisiones, bonos y otros los cuales se encuentren notificados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. (Tello, et al., 2018, p. 28)

Tabla 5

Formato del rol de pagos

EMPRESA "....."								
ROL DE PAGOS								
MES: 20XX								
N	Apellidos /Nombres	Cargo	INGRESOS	Total Ingresos	EGRESOS	Total Egresos	Líquido a pagar	Firma
			SBU		A. Individ.			
TOTAL								
Propietario/a				Contador/a				

Rol de Provisiones

Definición

Romero (2017) indica que, el rol de provisiones “es un documento en el cual consta el sueldo o salario, más los beneficios sociales que un patrono debe pagar a sus trabajadores por la prestación de sus servicios”.

Beneficios Sociales

- **Aporte Patronal:** Es la obligación mensual que debe cumplir el empleador por sus trabajadores afiliados al IESS, el aporte patronal mínimo es de 12.15%. El empleador

debe cancelar los aportes dentro de los 15 días posteriores al mes trabajado, caso contrario caerá en mora patronal.

- **Décimo Tercera Remuneración:** En el Art. 111 del Código de Trabajo sobre la décima tercera remuneración indica que, los trabajadores tienen derecho a que sus empleadores les paguen mensualmente, la parte proporcional a la doceava parte de las remuneraciones que perciban durante el año calendario. A pedido escrito de la trabajadora o el trabajador, este valor podrá recibirse de forma acumulada, hasta el veinte y cuatro de diciembre de cada año.

- **Décimo Cuarto Remuneración:** Los trabajadores percibirán, además, sin perjuicio de todas las remuneraciones a las que actualmente tienen derecho, una bonificación mensual equivalente a la doceava parte de la remuneración básica mínima unificada para los trabajadores en general.

A pedido escrito de la trabajadora o el trabajador, este valor podrá recibirse de forma acumulada, hasta el 15 de marzo en las regiones de la Costa e Insular, y hasta el 15 de agosto en las regiones de la Sierra y Amazónica. Para el pago de esta bonificación se observará el régimen escolar adoptado en cada una de las circunscripciones territoriales. (Art. 113, Código de Trabajo)

- **Fondos de Reserva:** El Art. 196 del Código en mención señala que, todo trabajador que preste servicios por más de un año tiene derecho a que el empleador le abone una suma equivalente a un mes de sueldo o salario por cada año completo posterior al primero de sus servicios. Estas sumas constituirán su fondo de reserva o trabajo capitalizado. El trabajador no perderá este derecho por ningún motivo.

Los fondos de reserva de los trabajadores públicos y privados se depositarán mensualmente en el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, en el equivalente al ocho punto treinta y tres por ciento (8,33%) de la materia gravada, conjuntamente con el pago de los aportes mensuales. (Art, 280 párrafo 5, Ley de Seguridad Social)

- **Vacaciones:** Según el Código de Trabajo en su Art. 69 sobre las vacaciones anuales menciona que, todo trabajador tendrá derecho a gozar anualmente de un período ininterrumpido de quince días de descanso, incluidos los días no laborables. Los trabajadores que hubieren prestado servicios por más de cinco años en la misma empresa o al mismo empleador, tendrán derecho a gozar adicionalmente de un día de vacaciones por cada uno de los años excedentes o recibirán en dinero la remuneración correspondiente a los días excedentes.

Tabla 6*Formato del rol de provisiones*

EMPRESA "....."							
ROL DE PROVISIONES							
MES: 20XX							
N	Apellidos /Nombres	Cargo	Total Ingresos	PROVISIONES			
				F. Reser.	Ap. P. 12,15%	D. Terc.	D. Cuar.
TOTAL							
Propietario/a				Contador/a			

Inventario Inicial**Definición**

Para Montaña (2022) el inventario inicial es “aquel que se realiza por primera vez cuando se inicia una actividad o una contabilidad” (p. 68). Partiendo de este concepto, el inventario inicial es un procedimiento que realiza una empresa al iniciar un periodo económico, el cual se lo determina mediante el conteo físico de todas las existencias para que la entidad lo registre contablemente.

Tabla 7*Modelo inventario inicial*

EMPRESA "....."					
INVENTARIO INICIAL					
AL.....DE.....DEL.....					
Expresado en dólares americanos					
Código	Cantidad	Detalle	V.unitario	V.parcial	V.total
Gerente			Contador		

Estado de Situación Inicial

Definición

Gamboa y Santiago (2017) afirman que “el estado de situación financiera representa la situación de una empresa en un tiempo determinado, en los Activos, Pasivos y Patrimonio” (p. 60). Este estado se lo puede representar de dos formas: vertical y horizontal.

Tabla 8

Modelo del estado de situación inicial

EMPRESA "....."			
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL			
AL.....20XX			
Expresado en dólares americanos			
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	XXXX		
Caja	XXXX		
Bancos	XXXX		
Cuentas por cobrar	XXXX		
Inventarios	XXXX		
Total Activo Corriente		XXXX	
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo	XXXX		
Muebles y Enseres	XXXX		
Total Activo No Corriente		XXXX	
TOTAL ACTIVO			XXXX
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar	XXXX		
Cuentas por Pagar	XXXX		
Total pasivo corriente		XXXX	
PASIVO NO CORRIENTE			
Prestamos Bancarios a Largo Plazo	XXXX		
Total pasivo no corriente		XXXX	
TOTAL PASIVO			XXXX
PATRIMONIO			
CAPITAL			
Capital Propio	XXXX		
TOTAL PATRIMONIO			XXXX
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>XXXX</u>
Gerente		Contador	

Libro Diario

Definición

Es el registro inicial e inmediato de toda transacción que realiza una empresa en uno de los libros principales de la contabilidad, denominado libro diario o diario general. Este registro debe hacerse bajo la fórmula de asiento contable, cuidando siempre el cumplimiento del principio de partida doble. (Zapata, 2017, p. 66)

Tabla 9

Modelo del libro diario

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		SUMAN			
Gerente			Contador		

Libro Mayor

Definición

Soto, Fajardo y Verdezoto (2018) afirman que el libro mayor “es el proceso de trasladar en forma clasificada y organizada a cada una de las cuentas contables de los asientos contables registrados en el Libro Diario al Libro Mayor” (p. 32).

Zapata (2017) clasifica al libro mayor de la siguiente manera:

Libro Mayor Principal

Es un registro que acumula los movimientos de las cuentas principales.

Tabla 10*Modelo del libro mayor principal*

EMPRESA "....."					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Nombre de la cuenta:			Folio N°...		
Código:					
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	SUMAN				

Libro Mayor Auxiliar

Sirve para registrar los movimientos de las cuentas auxiliares o subcuentas.

Tabla 11*Modelo del libro mayor principal*

EMPRESA "....."					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Nombre de la cuenta principal:			Código:		
Nombre de la cuenta auxiliar:			Código:		
					Folio N°...
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	SUMAN				

Balance de Comprobación**Definición**

El balance de comprobación es considerado un informe preliminar de la contabilidad, por tanto, es consultado eventualmente por la gerencia. En él se registran las sumas de los movimientos deudores y acreedores de las cuentas principales, así como los respectivos saldos, con el fin de constatar que se ha cumplido con el principio de partida doble y disponer de datos que serán verificados inmediatamente con el ánimo de comprobar la razonabilidad de sus saldos. (Zapata, 2017, p. 72)

Tabla 12*Modelo del balance de comprobación*

EMPRESA "....."					
BALANCE DE COMPROBACIÓN					
DEL AL 20XX					
Expresado en dólares americanos					
Código	Cuentas	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor
	SUMAN				
Gerente			Contador		

Hoja de Trabajo**Definición**

El concepto de hoja de trabajo se emplea en el terreno de la contabilidad para aludir al borrador que desarrolla un contador mientras lleva las cuentas. Se trata de un documento interno que contribuye a ordenar la información para elaborar un estado financiero. La hoja de trabajo contiene: Saldos del Balance de Comprobación, Ajustes, Saldos Ajustados, Estado de Pérdidas y Ganancias y Estado de Situación Financiera. (Pérez, 2018)

Tabla 13*Modelo de la hoja de trabajo*

EMPRESA "....."											
HOJA DE TRABAJO											
DEL AL20XX											
Expresado en dólares americanos											
Cód.	Cuenta	Saldos		Ajustes		Saldos de Ajuste		E. Resultados		E. Situación Financiera	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
	Suman										
Gerente						Contador					

Ajustes

Los ajustes son registros (anotaciones) que deben hacerse necesariamente en el libro diario y luego llevarlos al libro mayor, con el fin de corregir o modificar los saldos de ciertas cuentas que, por una u otra razón, no presentan un valor razonable. (Zapata, 2017, p. 74)

Tipos de Ajustes

Para Zapata (2017) los ajustes se pueden agrupar de la siguiente manera:

- Ajustes por provisiones para posibles incobrables.
- Ajustes para registrar consumo de suministros y materiales.
- Ajustes diferidos (pre cobrados y prepagados).
- Ajuste por obligaciones y derechos pendientes.
- Ajustes por desgaste de propiedad, planta y equipo.
- Amortización de activos intangibles y diferidos.
- Ajustes por error, omisión y usos indebidos.

Ajustes para Registrar Consumo de Suministros y Materiales. Son asientos que se registran al finalizar un ejercicio económico con el fin de dejar en el valor real a los inventarios de suministros, materiales y útiles de oficina o de limpieza. Constituyen gastos para la empresa al momento en que se registran los consumos. (Zapata, 2017, p. 77)

Tabla 14

Ajuste para registrar consumo de suministros y materiales

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-1- Suministros y materiales Inventario de suministros y materiales P/R. El ajuste por consumo de suministros y materiales.		XXXX	XXXX

Ajustes por Desgaste de Propiedad, Planta y Equipo. La depreciación constituye el desgaste que sufren los activos fijos dado el uso normal o intensivo; por esta razón, en los libros contables debe registrarse el gasto depreciación, y simultáneamente se reconoce que los activos fijos ya no pueden tener el mismo valor que tenían cuando nuevos. (Zapata, 2017, p. 81)

Métodos de Depreciación. Se pueden utilizar diversos métodos de depreciación para distribuir el importe depreciable de un activo de forma sistemática a lo largo de su vida útil. Entre los mismos se incluyen el método lineal, el método de depreciación decreciente y el método de las unidades de producción. (Guajardo y Andrade, 2018, p. 393).

Tabla 15
Porcentajes de depreciación de activos fijos

Activo	Depreciación	Años de vida útil
Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares	5%	20 años
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10%	10 años
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	20%	5 años
Equipos de cómputo y software	33%	3 años

Nota. Tomado del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen tributario Interno, Art. 28 numeral 6, 2021.

Para la depreciación de los activos fijos en la empresa “Lubricantes Sarita” se utilizará el método lineal, mismo que se explicará a continuación:

Depreciación en Línea Recta. García (2017) menciona que este método “consiste en fijar la vida útil del activo y dividir el valor depreciable por el tiempo de vida útil, que básicamente se mide en años” (p. 144).

Zapata (2017) afirma que, para aplicar este método se debe conocer, mediante facturas, consultas, etc., los siguientes aspectos:

- **Costo de Adquisición:** Es el valor pagado o pendiente de pago por un bien, en el que incluyen todos los conceptos legalmente atribuibles al activo hasta su funcionamiento o puesta en marcha (impuestos, fletes, instalación, etc.).
- **Vida Útil:** Es el tiempo que se espera que el activo contribuya a la generación de ingresos o que sea económicamente productivo para la empresa; es estimado de vida, expresado en años o meses, e incluso en horas. Este dato se obtiene de catálogos o de opiniones técnicas basadas en experiencias o conocimiento pleno del producto. En este caso, el propio fabricante puede aportar decididamente a resolver este asunto.

- **Valor residual:** Corresponde al valor estimado de última recuperación, es decir precio en el que se podría vender el bien cuando éste se encuentre obsoleto o fuera de uso. Puede incluso ser cero.
- **Fórmula de cálculo:** Para determinar la depreciación cada período de tiempo, se utiliza la siguiente fórmula:

$$\text{Depreciación} = \frac{\text{Valor de adquisición} - \text{Valor residual}}{\text{Vida útil (años, meses, etc.)}}$$

Por lo tanto, la depreciación es el uso que se les da a determinados activos y que con el paso del tiempo pierden o disminuyen su valor, de tal modo que, se convierte en un gasto para la empresa y se lo registra al finalizar un periodo económico, tal y como se muestra a continuación:

Tabla 16
Para registrar el desgaste de propiedad, planta y equipo

EMPRESA "....."					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N.º...
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
.../.../.....		-X- Depreciación propiedad, planta y equipo Dep. acumul. propiedad, planta y equipo. P/R. Dep. de propiedad, planta y equipo.		XXXX	XXXX

Estados Financieros

Definición

El tema sobre estados financieros se basa en la NIC 1. Presentación de Estados Financieros, emitida por el IFRS (2007), la cual establece lo siguiente: el objetivo de esta norma es establecer las bases para la presentación de los estados financieros de propósito general para asegurar que los mismos sean comparables, tanto con los estados financieros de la misma entidad correspondientes a periodos anteriores, como con los de otras entidades. Esta Norma establece requerimientos generales para la presentación de los estados financieros, guías para determinar su estructura y requisitos mínimos sobre su contenido. (párrafo 1)

Clasificación

Estado de Situación Financiera

Es un informe contable que presenta ordenada y sistemáticamente las cuentas de activo, pasivo y patrimonio, y determina la posición financiera de la empresa en un momento determinado. La situación financiera se refiere a la posición que tiene un ente respecto al origen de los recursos que dispone como activos y la capacidad de pago de las deudas contraídas. (Zapata, 2017, p. 89)

Tabla 17
Modelo del estado de situación financiera

EMPRESA "....." ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL.....20XX Expresado en dólares americanos			
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	XXXX		
Caja	XXXX		
Bancos	XXXX		
Inventarios	XXXX		
Total Activo Corriente		XXXX	
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo	XXXX		
Muebles y Enseres	XXXX		
Total Activo No Corriente		XXXX	
TOTAL ACTIVO			XXXX
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar	XXXX		
Cuentas por Pagar	XXXX		
Total pasivo corriente		XXXX	
PASIVO NO CORRIENTE			
Prestamos Bancarios a Largo Plazo	XXXX		
Total pasivo no corriente		XXXX	
TOTAL PASIVO			XXXX
PATRIMONIO			
CAPITAL			
Capital Social	XXXX		
TOTAL PATRIMONIO			XXXX
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>XXXX</u>
Gerente		Contador	

Estado de Resultados Integrales

Este estado muestra los efectos económicos de las operaciones ordinarias, no ordinarias y discontinuas que ha realizado la empresa en un período de tiempo (mes, semestre, año). Estos efectos pueden ser una ganancia (utilidad) o una pérdida, reflejando de esta forma la calidad en el manejo de los recursos empresariales y, por ende, el desempeño de la gerencia. (Zapata, 2017, p. 88)

Tabla 18

Modelo del estado de resultados integrales

EMPRESA "....." ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES DEL.....AL.....20XX Expresado en dólares americanos		
INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas		XXXX
(-) Descuento en ventas		<u>XXXX</u>
(=) Ventas Netas		XXXX
(-) Costo de ventas		XXXX
Mercadería Inventario Inicial	XXXX	
(+) Compras	<u>XXXX</u>	
(=) Mercadería disponible para la venta		XXXX
(-) Mercadería Inventario Final		<u>XXXX</u>
(=) Utilidad bruta en ventas		<u>XXXX</u>
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		XXXX
GASTOS		
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Gasto sueldos y salarios		XXXX
Gasto aporte patronal		XXXX
Gasto décimo tercer sueldo		XXXX
Gasto décimo cuarto sueldo		XXXX
Gastos fondos de reserva		XXXX
Depreciación propiedad, planta y equipo		XXXX
Gastos suministros y materiales de oficina		XXXX
(-) GASTOS FINANCIEROS		
Servicios Bancarios		<u>XXXX</u>
TOTAL GASTOS		<u>XXXX</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		
Utilidad del ejercicio		<u>XXXX</u>
Gerente		Contador

Estado de Flujo del Efectivo

Definición. El Estado de Flujos de Efectivo provee a los usuarios de los estados financieros, información fundamental, condensada y comprensible, sobre los movimientos de ingresos y egresos del efectivo y equivalentes al efectivo de la empresa durante un periodo determinado, sirve de base para evaluar la capacidad de generar efectivo y equivalentes al efectivo y las necesidades de financiamiento de la entidad. (Espejo y López, 2018, p. 526)

Objetivo. La finalidad del estado de flujos de efectivo es presentar, en forma condensada y comprensible, información sobre el manejo de efectivo, es decir, cómo lo obtuvo y cómo lo utiliza la entidad durante un periodo determinado y, como consecuencia, mostrar una síntesis de los cambios ocurridos en la situación financiera para que los usuarios de los estados financieros conozcan y evalúen la liquidez o solvencia de la entidad.

El estado de flujo de efectivo posibilita la comparabilidad de los flujos obtenidos o utilizados en las actividades de operación, de financiamiento o de inversión, las cuales se detallan a continuación:

Actividades de Operación

Constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la entidad, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.

El importe de los flujos de efectivo procedentes de actividades de operación es un indicador clave de la medida en la cual estas actividades han generado fondos líquidos suficientes para reembolsar los préstamos, mantener la capacidad de operación de la entidad, pagar dividendos y realizar nuevas inversiones sin recurrir a fuentes externas de financiación. Ejemplos de flujos de efectivo por actividades de operación:

- Ventas al contado.
- Cobros en efectivo procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios.
- Cobros en efectivo derivados de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos.
- Pagos en efectivo a proveedores por el suministro de bienes y servicios.
- Pagos en efectivo por beneficios a los empleados, así como pagos en efectivo efectuados en su nombre.
- Pagos o devoluciones en efectivo de impuestos a la utilidad.
- Pagos o devoluciones de otros impuestos derivados de la operación de la entidad diferentes de los impuestos a la utilidad.

Actividades de Inversión

Corresponden a la adquisición y desapropiación de activos a largo plazo, así como de otras inversiones no incluidas en el efectivo y los equivalentes al efectivo.

Los flujos de efectivo procedentes de las actividades de inversión representan la medida en la cual se han hecho desembolsos por causa de los recursos económicos que van a producir ingresos y flujos de efectivo en el futuro. Ejemplos de flujos de efectivo por actividades de inversión:

- Compra y venta de inmuebles, maquinaria, equipo y otros activos productivos.
- Compra, construcción y venta de inmuebles, maquinaria y equipo.
- Adquisición de acciones de otras empresas con carácter permanente y los dividendos que se cobren por estas inversiones
- Préstamos otorgados por la empresa a terceras personas y su cobro.
- Cualquier otra inversión o desinversión de carácter permanente o de largo plazo.

Actividades de Financiamiento

Producen cambios en el tamaño y la composición de los capitales propios y de los préstamos tomados por la entidad.

Los flujos de efectivo procedentes de actividades de financiación reflejan las necesidades de efectivo para cubrir compromisos con los suministradores de capital a la entidad. Ejemplos de flujos de efectivo por actividades de financiamiento:

- Cobros en efectivo procedentes de la emisión de acciones.
- Créditos recibidos a corto y largo plazos, diferentes de los relacionados con la operación del negocio.
- Aportaciones de los accionistas.
- Aumentos de capital.
- Reembolsos de capital.
- Dividendos pagados, excepto los dividendos en acciones.
- Préstamos recibidos y su liquidación.
- Emisión de instrumentos de deuda, como las obligaciones.
- Pagos de intereses. (Guajardo y Andrade, 2018)

Tabla 19*Modelo del estado de flujo del efectivo*

EMPRESA "....."		
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO		
DEL AL20XX		
Expresado en dólares americanos		
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Recibido de clientes		
Ingreso en efectivo por ventas	XXXX	
Ingreso en efectivo por cobro de cuentas	<u>XXXX</u>	
Flujo recibido de clientes	<u>XXXX</u>	
(-) Pago a proveedores y empleados		
Compra de mercaderías	XXXX	
Pago a proveedores	XXXX	
Pago por sueldos y salarios	XXXX	
Pago por honorarios profesionales	XXXX	
Pago al IESS	XXXX	
Pago de retenciones impuesto a la renta e IVA	XXXX	
Pago de servicios básicos	XXXX	
Pago de transporte	<u>XXXX</u>	
Flujo pagado a proveedores	<u>XXXX</u>	
Flujos netos de efectivo por actividades de operación		XXXX
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión		XXXX
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Pagos de cuota del préstamo	XXXX	
Débitos por servicios bancarios	XXXX	
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento		XXXX
AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		XXXX
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		XXXX
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo		XXXX
Gerente	Contador	

Notas Explicativas

También llamadas notas a los estados financieros, comprenden las políticas contables significativas y otra información explicativa, con el propósito que los usuarios dispongan de información detallada de los diferentes informes financieros y puedan interpretarlos adecuadamente. (Espejo y López, 2018)

Aspectos Tributarios

Registro Único de Contribuyentes (RUC)

El Art. 1 de la Ley de Registro Único de Contribuyentes, RUC establece que, el Registro Único de Contribuyentes “es un instrumento que tiene por función registrar e identificar a los contribuyentes con fines impositivos y como objeto proporcionar información a la Administración Tributaria”.

Así mismo, la Ley antes mencionada indica que, el Registro Único de Contribuyentes será administrado por el Servicio de Rentas Internas. Todas las instituciones, del Estado, empresas particulares y personas naturales están obligadas a prestar la colaboración que sea necesaria dentro del tiempo y condiciones que requiera dicha institución. (Art. 2)

Agente de Retención

Los agentes de retención, entendiéndose por tales las personas naturales o jurídicas que, en razón de su actividad, función o empleo, estén en posibilidad de retener tributos y que, por mandato legal, disposición reglamentaria u orden administrativa, estén obligadas a ello. (Art. 19, Código Tributario)

Personas Obligadas a Llevar Contabilidad

Según el Art. 19 de la Ley de Régimen Tributario Interno establece que, todas las sociedades están obligadas a llevar contabilidad y declarar los impuestos con base en los resultados que arroje la misma. También lo estarán las personas naturales y sucesiones indivisas cuyos ingresos brutos del ejercicio fiscal inmediato anterior, sean mayores a trescientos mil (USD \$. 300.000) dólares de los Estados Unidos, incluyendo las personas naturales que desarrollen actividades agrícolas, pecuarias, forestales o similares, así como los profesionales, comisionistas, artesanos, agentes, representantes y demás trabajadores autónomos. Este monto podrá ser ampliado en el Reglamento a esta ley.

Régimen Simplificado para Emprendedores y Negocios Populares (RIMPE)

Los Arts. 97.1 y 97.3 de la Ley Orgánica para el Desarrollo y Sostenibilidad Fiscal tras la Pandemia COVID-19 indican que se establece el régimen RIMPE, para el pago del impuesto a la renta, a los emprendedores y negocios populares. Se sujetan a este régimen los sujetos pasivos personas naturales y jurídicas con ingresos brutos anuales superiores a cero y hasta trescientos mil dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 300.000,00) al 31 de diciembre del año anterior.

Dentro de este régimen, constituyen los negocios populares y emprendedores, según sus ingresos brutos:

- RIMPE - Negocios populares: Solo personas naturales, con ingresos brutos de hasta USD 20.000 anuales.
- RIMPE - Emprendedores: Personas naturales con ingresos brutos de entre USD 20.000,01 y USD 300.000 anuales.

En este caso, la empresa “Lubricantes Sarita” tiene ingresos mayores a 20.000,01, por lo tanto, se acoge al RIMPE – Emprendedores.

RIMPE – Emprendedores

Los contribuyentes sujetos a este régimen deberán emitir facturas, documentos complementarios, liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios, así como comprobantes de retención en los casos que proceda. El presente régimen será de aplicación obligatoria por el plazo perentorio de tres años contados desde la primera declaración del impuesto. (Arts. 97.5 y 97.7, Ley Orgánica para el Desarrollo y Sostenibilidad Fiscal tras la Pandemia COVID-19)

Obligaciones Tributarias

La obligación tributaria es el vínculo jurídico personal, existente entre el Estado o las entidades acreedoras de tributos y los contribuyentes o responsables de aquellos, en virtud del cual debe satisfacerse una prestación en dinero, especies o servicios apreciables en dinero, al verificarse el hecho generador previsto por la ley. (Art. 15, Código Tributario)

Impuesto al Valor Agregado

El Art. 52 de la Ley de Régimen Tributario Interno indica que, se establece el Impuesto al Valor Agregado (IVA) que grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados, en la forma y en las condiciones que prevé esta Ley.

Declaración del Impuesto al Valor Agregado

El Art. 158 del Reglamento de Aplicación a la Ley de Régimen Tributario Interno indica que, los sujetos pasivos del Impuesto al Valor Agregado que efectúen transferencias de bienes

o presten servicios gravados con tarifa 12% del Impuesto al Valor Agregado, y aquellos que realicen compras o pagos por las que deban efectuar la retención en la fuente del Impuesto al Valor Agregado, están obligados a presentar una declaración mensual de las operaciones gravadas con este tributo, realizadas en el mes inmediato anterior y a liquidar y pagar el Impuesto al Valor Agregado causado, en la forma y dentro de los plazos que establece el presente reglamento. Los contribuyentes sujetos al Régimen Simplificado para Emprendedores y Negocios Populares -RIMPE presentarán la respectiva declaración de acuerdo con lo establecido en dicho régimen.

Plazos Para la Declaración del IVA

Tabla 20

Plazos para la declaración mensual del impuesto al valor agregado

Noveno dígito RUC/CÉDULA	Plazo para Personas Naturales
1	10 del mes siguiente
2	12 del mes siguiente
3	14 del mes siguiente
4	16 del mes siguiente
5	18 del mes siguiente
6	20 del mes siguiente
7	22 del mes siguiente
8	24 del mes siguiente
9	26 del mes siguiente
0	28 del mes siguiente

Nota: Tomado del Reglamento para Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, art. 158, 2021.

Tabla 21

Plazos para la declaración semestral del impuesto al valor agregado

Semestre	Fecha de vencimiento
Enero a Junio	Julio
Julio a Diciembre	Enero

Nota: Tomado del Reglamento para Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, art. 158, 2021.

Retención del Impuesto al Valor Agregado

Tabla 22

Porcentajes de retención del impuesto al valor agregado

Venta	Contribuyentes Especiales			Contribuyentes calificados como agentes de retención y no calificados como tales		
	Compra	Bienes	Servicios	Honorarios / Arrendamiento	Bienes	Servicios
Contribuyentes calificados como agentes de retención (personas obligadas a llevar contabilidad)	No retiene	No retiene	No retiene	30%	70%	100%

Nota: La tabla muestra los porcentajes de retención del impuesto al valor agregado que aplican las personas obligadas a llevar contabilidad en la compra de bienes o servicios. Tomado de la página del Servicio de Rentas Internas (SRI).

Impuesto a la Renta

El Art. 1 de la Ley de Régimen Tributario Interno señala: “establécese el impuesto a la renta global que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades nacionales o extranjeras, de acuerdo con las disposiciones de la presente Ley”.

Declaración del Impuesto a la Renta

Son sujetos pasivos del impuesto a la renta las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades, nacionales o extranjeras, domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de esta Ley.

Los sujetos pasivos obligados a llevar contabilidad, pagarán el impuesto a la renta en base de los resultados que arroje la misma. (Art. 4, LRTI)

Tabla 23

Porcentajes de retención del impuesto a la renta

Porcentaje	Concepto
1%	Servicio de transporte privado de pasajeros o transporte público o privado de carga
1,75%	Régimen General - Servicios prestados por medios de comunicación y agencias de publicidad (1.75 %)- Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal

2%	Prestación de servicios en donde prevalezca la mano de obra
2,75%	Los pagos o créditos en cuentas no contemplados en los porcentajes específicos de retención - Otras retenciones Aplicables
8%	Prestación de servicio de intelecto no relacionados con el título profesional Arrendamiento de bienes inmuebles Pago a notarios, registradores de la propiedad y deportistas
10%	Honorarios profesionales y demás pagos relacionados con el título Profesional.

Nota. Datos obtenidos de la página del Servicio de Rentas Internas (SRI).

Plazos Para la Declaración

Tabla 24

Plazos para la declaración del impuesto a la renta para personas naturales y sociedades

Noveno dígito RUC/CÉDULA	Plazo para Personas Naturales	Plazo para Sociedades
1	10 de marzo	10 de abril
2	12 de marzo	12 de abril
3	14 de marzo	14 de abril
4	16 de marzo	16 de abril
5	18 de marzo	18 de abril
6	20 de marzo	20 de abril
7	22 de marzo	22 de abril
8	24 de marzo	24 de abril
9	26 de marzo	26 de abril
0	28 de marzo	28 de abril

Nota: Tomado del Reglamento para Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, Art. 72 numeral 1 y 2, 2021.

Declaración de Retenciones en la Fuente

Conforme al Art. 50 de la Ley de Régimen Tributario Interno establece que, la retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero. Los agentes de retención están obligados a entregar el respectivo comprobante de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención.

Anexo Transaccional Simplificado (ATS)

El Anexo Transaccional Simplificado es un reporte mensual de la información respecto a compras, ventas, exportaciones, comprobantes anulados y retenciones en general, y deberá ser presentado al mes subsiguiente, por lo tanto, este anexo sirve para reportar las transacciones de los contribuyentes obligados a llevar contabilidad. (Servicio de Rentas Internas)

El Art. 1 literal d) de la Resolución No. NAC-DGER2007-1319 señala que, deben presentar la información mensual relativa a las compras o adquisiciones, ventas o ingresos, exportaciones, comprobantes anulados y retenciones, los siguientes sujetos pasivos: Los contribuyentes que -de conformidad con la normativa vigente- poseen autorización de emisión electrónica de comprobantes de venta, documentos complementarios y comprobantes de retención, así se trate de personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.

5. Metodología

Científico: Este método permitió conocer la viabilidad de la unidad económica, el cual estuvo encaminado en la elaboración de referentes teóricos, en donde se obtuvo información originaria principalmente de libros, artículos, revistas, entre otras fuentes de investigación, misma que sirvió de apoyo para contrastar los enfoques verificados por distintos autores aplicables a la realidad de las empresas comerciales y de este modo se consiguió el cumplimiento de los objetivos planteados.

Deductivo: Se lo utilizó para analizar y recolectar datos respecto con la organización contable, posibilitando sistemáticamente clasificar la documentación fuente de cada una de las actividades diarias que realiza la empresa lo que ayudó a obtener información selecta para la realización de todo el proceso contable.

Inductivo: Contribuyó a formular aspectos específicos como: plan y manual de cuentas, libro diario, y todas las fases del proceso contable, siendo el punto de partida para desarrollar el proceso contable, para la elaboración se inició desde el registro de las transacciones diarias hasta los estados financieros, con el fin de presentar la situación económica y financiera de la empresa.

Analítico: Facilitó clasificar, identificar y resumir sistemáticamente los diferentes documentos con los que cuenta la empresa, estos son los documentos soporte de cada operación contable del periodo, así como cheques, depósitos y facturas electrónicas, de tal forma que se facilite el registro de las operaciones para la elaboración del proceso contable.

Sintético: Permitted presentar la situación económica-financiera de la empresa del periodo correspondiente para dar lugar a las conclusiones y recomendaciones, mismas que permitirán una correcta toma de decisiones que conlleven al mejoramiento de la misma.

Matemático: Se utilizó para realizar los cálculos matemáticos permitiendo obtener de forma exacta los valores y resultados en el desarrollo de la práctica contable.

Técnicas

Observación: Permitted detectar cada uno de los documentos soporte con los que cuenta la empresa, con la finalidad de obtener la información económica y financiera necesaria para

posteriormente registrarla, analizarla e interpretarla, de tal manera que permita la ejecución de todo el proceso contable.

Entrevista: Se la utilizó para recolectar información clara y relevante de las actividades económicas y financieras que realiza la misma, así mismo para conocer sobre el origen y alcance de tales operaciones.

Recopilación Bibliográfica: Se la utilizó para seleccionar y recolectar toda la información proveniente de diferentes fuentes de consulta sean físicas, digitales o de la web relacionadas con el tema de estudio y todo lo referente con la contabilidad, con la finalidad de sustentar de forma clara, precisa, necesaria y suficiente los referentes teóricos, mismos que serán base para el desarrollo de la práctica del trabajo de integración curricular.

6. Resultados

Contexto Empresarial

Reseña Histórica

El sector comercial desempeña un papel importante en el desarrollo económico, pues, es uno de los que mayor acogida tienen por parte de la población portovelense y es una fuente de ingreso principal para muchas familias, de tal manera que, muchas empresas han surgido tras esta necesidad, como es el caso de la empresa “Lubricantes Sarita” creada en septiembre del 2004 bajo la propiedad de la Sra. Sara María Almeida Monta, cuya inscripción en el Servicio de Rentas Internas corresponde al RUC No. 1706923826001 calificada como persona natural obligada a llevar contabilidad perteneciente al Régimen Simplificado para Emprendedores. Su actividad económica se enfoca en la venta al por menor de productos de limpieza, lubricantes y refrigerantes para vehículos automotores en establecimientos especializados y sus instalaciones están ubicadas en la provincia de El Oro, cantón Portovelo en el barrio San Antonio de Padua, referencia diagonal a la Gasolinera Espinoza.

La empresa lleva laborando en el mercado por más de 17 años, y su propósito es ofrecer productos de limpieza, lubricantes y refrigerantes de calidad a precios cómodos, ya que cuenta con la confianza por los clientes asegurando progreso y buena imagen a la comunidad del cantón Portovelo.

En la empresa “Lubricantes Sarita” no existe una misión que defina a lo que se dedica la empresa en la actualidad, una visión que establezca lo que se proyecta ser a futuro y una estructura orgánica que delimite la jerarquía y las tareas que cada uno de los integrantes de la organización deben desempeñar. Por esta situación se ha propuesto una misión y una visión.

Misión Propuesta

Ofrecer a la ciudadanía portovelense productos de limpieza, lubricantes y refrigerantes para sus vehículos que cumplan con estándares de calidad, precios accesibles y brindar una excelente atención al cliente.

Visión Propuesta

Ser una empresa pionera en la comercialización de productos para los vehículos en el cantón Portovelo para extender nuestro negocio en el mercado local y nacional.

Base Legal

- Constitución de la República del Ecuador.
- Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.
- Ley de Seguridad Social.
- Ley Orgánica para el Desarrollo Económico y Sostenibilidad Fiscal tras la Pandemia COVID-19,
- Reglamento para Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno (LRTI).
- Código Tributario.
- Código de Trabajo.
- Normas Internacionales de Contabilidad.
- Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.
- Ordenanzas Municipales

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"	
Plan de Cuentas	
CÓDIGO	CUENTA
1.	ACTIVO
1.1.	ACTIVO CORRIENTE
1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO
1.1.1.01.	Caja
1.1.1.02.	Bancos
1.1.1.02.01	Banco de Machala Cta. Cte. N°1180083673
1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR
1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes
1.1.2.04	(-) Provisión Cuentas Incobrables
1.1.3.	INVENTARIOS
1.1.3.01	Mercaderías
1.1.3.02	Suministros y materiales de oficina
1.1.3.03	Suministros de aseo y limpieza
1.1.3.04	Herramienta menor
1.1.3.05	Otros enseres corrientes
1.1.4.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS
1.1.4.01	Anticipo a Proveedores
1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
1.1.5.01	IVA compras
1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)
1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%
1.1.5.02.02	Anticipo Retención Fuente 1,75%
1.1.5.03	Anticipo IVA retenido
1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%
1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%
1.1.5.04	Crédito tributario
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE
1.2.1.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1.2.1.01	Muebles y Enseres
1.2.1.02	Equipo de Computación
1.2.1.03	Vehículos
1.2.1.04	Edificios
1.2.1.05	Terreno
1.2.2.	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1.2.2.01	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres
1.2.2.02	(-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación
1.2.2.03	(-) Depreciación Acumulada de Vehículos
1.2.2.04	(-) Depreciación Acumulada de Edificios
2.	PASIVO
2.1.	PASIVO CORRIENTE
2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"	
Plan de Cuentas	
CÓDIGO	CUENTA
2.1.2.	BENEFICIOS A EMPLEADOS
2.1.2.01	Sueldos y Salarios
2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS
2.1.2.02.01	Aporte Individual al IEES por pagar
2.1.2.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar
2.1.2.03.	Beneficios Sociales
2.1.2.03.01	Décimo Tercera remuneración por pagar
2.1.2.03.02	Décimo Cuarta remuneración por pagar
2.1.2.03.03	Fondos de Reservas por pagar
2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
2.1.3.01	IVA en ventas
2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar
2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%
2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%
2.1.3.02.03	Retención en la Fuente IR por pagar 10%
2.1.3.03.	Retención IVA por pagar
2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%
2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%
2.1.3.03.03	Retención IVA por pagar 100%
2.1.4.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
2.1.4.01	Participación a empleados por pagar
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE
2.2.1.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
2.2.1.01	Préstamo BanEcuador por pagar
3.	PATRIMONIO
3.1.	CAPITAL
3.1.1.	CAPITAL
3.1.1.01	Capital Propio
3.2.	RESULTADOS
3.2.1.	RESULTADOS DEL EJERCICIO
3.2.1.01	Utilidad del Ejercicio
3.2.1.02	Pérdida del Ejercicio
4.	INGRESOS
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES
4.1.1.01	Ventas 12%
4.1.1.02	(-) Devolución en ventas
4.1.1.03	(-) Descuento en ventas
4.1.1.04	Utilidad bruta en ventas

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"	
Plan de Cuentas	
CÓDIGO	CUENTA
5.	COSTOS Y GASTOS
5.1.	COSTOS
5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES
5.1.1.01.	Compras 12%
5.1.1.02	(-) Devolución en compras
5.1.1.03	(-) Descuento en compras
5.1.1.04	Transporte en compras
5.1.1.05	Costos de venta
5.2.	GASTOS
5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES
5.2.1.01	Gasto Sueldos y Salarios
5.2.1.02.	Aportes a la Seguridad Social
5.2.1.02.01	Aporte Patronal al IESS
5.2.1.03.	Beneficios Sociales
5.2.1.03.01	Décimo Tercera Remuneración
5.2.1.03.02	Décimo Cuarta Remuneración
5.2.1.03.03	Fondos de Reserva
5.2.1.04.	Servicios Básicos
5.2.1.04.01	Agua Potable
5.2.1.04.02	Energía Eléctrica
5.2.1.04.03	Internet
5.2.1.05	Gasto Honorarios Profesionales
5.2.1.06	Gasto suministros y materiales de oficina
5.2.1.07.	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo
5.2.1.07.01	Depreciación de Muebles y Enseres
5.2.1.07.02	Depreciación de Equipo de Computación
5.2.1.07.03	Depreciación de Vehículos
5.2.1.07.04	Depreciación de Edificios
5.2.1.08	Cuentas Incobrables
5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS
5.2.2.01	Servicios Bancarios
5.2.2.02	Gastos de Interés
5.2.2.03	Gastos de Seguros de Desgravamen
6	CUENTAS TRANSITORIAS
6.1	Resumen de rentas y gastos

MANUAL DE CUENTAS

1. ACTIVO

Son el conjunto de bienes, valores, y derechos de propiedad de la empresa.

1.1. ACTIVO CORRIENTE

Representan el dinero en efectivo, bienes y derechos que se espera convertirlos en efectivo, consumirlos o venderlos en un período que no exceda un año.

1.1.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Son los recursos de alta liquidez que mantiene la empresa para realizar sus operaciones diarias y que puede utilizar para el desarrollo de actividad como parte de su capital de trabajo.

1.1.1.01 Caja

Registra la existencia de dinero en efectivo sea monedas o billetes.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por entradas de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto (ventas al contado, cobro de deudas)▪ Por sobrantes de caja cuando se realiza arqueos.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por depósitos realizados en las cuentas bancarias.▪ Por pagos en efectivo para cancelar deudas, realizar compras o faltantes de caja.
Saldo: deudor	

1.1.1.02 Bancos

Representa el dinero que tiene la empresa en cuentas corrientes y de ahorro en las instituciones financieras.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por la apertura de las cuentas bancarias (cuentas corrientes y/o cuenta de ahorro),▪ Por depósitos▪ Por las notas de crédito emitidas a favor de la empresa▪ Por transferencias bancarias recibidas y	<ul style="list-style-type: none">▪ Por los pagos que realiza la empresa mediante cheque▪ Por transferencias bancarias y▪ Por las notas de débito emitidas por el banco.
Saldo: deudor	

1.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Comprende los créditos otorgados a los clientes por la venta de bienes o servicios en el transcurso de las actividades que realiza la lubricadora. Se identificará en cuentas auxiliares, los saldos individuales de cada cliente.

1.1.2.01 Cuentas por Cobrar Clientes

Registra los créditos concedidos por la empresa sin el respaldo de algún documento, por conceptos de venta de bienes.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documento. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor del cobro total o parcial a los deudores.
Saldo: deudor	

1.1.2.03 (-) Prov. Cuentas Incobrables

Comprende los valores que se provienen para cubrir el riesgo de cuentas de dudosa recuperación.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los valores que se han decidido dar de baja. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los valores estimados como incobrables de la cartera de clientes.
Saldo: acreedor	

1.1.3. INVENTARIOS

Representan los activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; en proceso de producción con vistas a esa venta; o en forma de materiales suministros, para ser consumidos en el proceso de producción o en la prestación de servicios.

1.1.3.01 Mercaderías

Comprende aquellos productos adquiridos para ser vendidos en el curso normal de la operación de la lubricadora.

Se debita	Se acredita
Sistema de cuenta múltiple <ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor del inventario inicial y ▪ Por la regulación de la cuenta mercaderías. 	Sistema de cuenta múltiple <ul style="list-style-type: none"> ▪ Al final del ejercicio económico en la regulación de la cuenta mercaderías por la eliminación del saldo del inventario inicial.
Saldo: deudor	

1.1.3.02 Suministros y materiales de oficina

Registra el valor de los suministros y materiales de oficina que dispone la empresa para su uso o consumo.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de las compras de suministros y materiales. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor del ajuste por consumo de suministros y materiales.
Saldo: deudor	

1.1.3.03 Suministros de aseo y limpieza

Representa los bienes de consumo para el desarrollo de las actividades de aseo y mantenimiento de la empresa.

Se debita	Se acredita
▪ Por la compra de suministros de aseo y limpieza.	▪ Por el valor del ajuste por consumo de suministros de aseo y limpieza.
Saldo: deudor	

1.1.3.04 Herramienta menor

Registra las herramientas de propiedad de la empresa para el desarrollo de sus actividades.

Se debita	Se acredita
▪ Por el valor del inventario inicial o por las adquisiciones de herramientas.	▪ Por el valor del ajuste por consumo de herramientas.
Saldo: deudor	

1.1.3.05 Otros enseres corrientes

Son los bienes que tienen un costo menor a \$100.00, que son necesarios para el buen desenvolvimiento de las actividades empresariales.

Se debita	Se acredita
▪ Por el valor del inventario inicial o por las adquisiciones de estos bienes.	▪ Por el valor del ajuste por consumo de estos bienes.
Saldo: deudor	

1.1.4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Representa los pagos anticipados por los bienes que se van a consumir efectuados por periodos menores a un año y cuyo beneficio espera durante el desarrollo normal de las operaciones.

1.1.4.01 Anticipo a Proveedores

Registra los adelantos a cuenta de futuras compras, entregados a nuestros proveedores por la compra de bienes.

Se debita	Se acredita
▪ Por los adelantos realizados a proveedores.	▪ Por devolución de los pagos anticipados por falta de cumplimiento del contrato.
Saldo: deudor	

1.1.5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Son valores constituidos en base a la legislación tributaria, que pueden ser recuperados mediante la compensación con impuestos de la misma naturaleza o mediante reclamos administrativos ante la autoridad tributaria.

1.1.5.01 IVA compras

Registra el pago por concepto de impuesto al valor agregado en la compra de bienes que se encuentran grabados con este impuesto.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por la compra de bienes gravados con el impuesto al valor agregado.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por la liquidación del impuesto al valor agregado a fin de mes.
Saldo: deudor	

1.1.5.02 Anticipo Retención Fuente (IR)

Corresponde a los valores que han sido retenido por concepto de impuesto a la renta en la adquisición de bienes, mismos que son considerados como anticipo del impuesto a la renta anual de la lubricadora.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por la venta de bienes y servicios a empresas que actúan como agentes de retención.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por las retenciones realizadas en las compras y al momento de efectuar la declaración anual del impuesto a la renta.
Saldo: deudor	

1.1.5.03 Anticipo IVA retenido

Registra los valores retenidos por concepto de impuesto al valor agregado por la venta de bienes.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por el valor retenido de la venta de bienes gravados con IVA.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por la liquidación del impuesto al valor agregado a fin de mes.
Saldo: deudor	

1.1.5.04 Crédito Tributario

Registra los valores pagados por concepto de impuesto al valor agregado en las adquisiciones, representa un valor a favor de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Al realizar la declaración del IVA, cuando el saldo IVA en compras es mayor al saldo IVA ventas. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA compras.
Saldo: deudor	

1.2. ACTIVO NO CORRIENTE

Es el conjunto de bienes de larga duración que se adquieren para el uso de las operaciones de la lubricadora y que no están disponibles para la venta.

1.2.1. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Agrupar los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año.

1.2.1.01 Muebles y Enseres

Registra el valor correspondiente de los diferentes muebles y enseres de propiedad de la empresa comercial, utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la adquisición ▪ Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los muebles y enseres ▪ Por el valor estimado en donaciones recibidas. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la venta ▪ Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor y ▪ Por donaciones entregadas.
Saldo: deudor	

1.2.1.02 Equipo de Computación

Representa el valor de los equipos informáticos de propiedad de la empresa y se utilizan para el desarrollo de sus operaciones.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la adquisición ▪ Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la venta ▪ Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor y ▪ Por donaciones entregadas.
Saldo: deudor	

1.2.1.03 Vehículos

Registra el valor de toda clase de vehículos (autos, camionetas, volquetas, camiones, remolques, etc.) de propiedad de la empresa y se utilizan para el desarrollo de sus operaciones.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la adquisición ▪ Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de vehículos, y ▪ Por el valor estimado en donaciones recibidas. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la venta ▪ Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor, y ▪ Por donaciones entregadas.
Saldo: deudor	

1.2.1.04 Edificios

Comprende el costo de las edificaciones adquiridas o construidas, cualquiera que sea su destino dentro de la actividad productiva o uso administrativo de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los costos de adquisición, construcción o mejora. ▪ Por donaciones recibidas. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la venta ▪ Pérdida de valor del edificio ▪ Por donaciones entregadas.
Saldo: deudor	

1.2.1.05 Terreno

Registra los terrenos o predios de propiedad de la empresa que están destinados a prestar servicios a la misma, los terrenos donde se encuentran construidas las edificaciones; así como, los designados para futuras ampliaciones o construcciones y aquellos destinados para arrendarlos a terceros.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor del terreno y por donaciones recibidas. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la venta y por donaciones entregadas.
Saldo: deudor	

1.2.2. (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los elementos de propiedades, planta y equipo se depreciarán de forma separada cada parte de un elemento que tenga un costo significativo con relación al costo total del elemento. La depreciación de un activo iniciará cuando esté disponible para su uso.

1.2.2.01 (-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres

Registra el valor de disminución de los muebles y enseres por efecto del uso u obsolescencia.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquier de los métodos conocidos.
Saldo: acreedor	

1.2.2.02 (-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación

Registra el valor de disminución de los equipos de computación por efecto del uso u obsolescencia.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida ▪ Por ajustes realizados. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquier de los métodos conocidos.
Saldo: acreedor	

1.2.2.03 (-) Depreciación Acumulada de Vehículos

Registra el valor de disminución de los vehículos por efecto del uso u obsolescencia.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida ▪ Por ajustes realizados. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquier de los métodos conocidos.
Saldo: acreedor	

1.2.2.04 (-) Depreciación Acumulada de Edificios

Registra el valor de disminución de los edificios por efecto del uso u obsolescencia.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida ▪ Por ajustes realizados. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquier de los métodos conocidos.
Saldo: acreedor	

2. PASIVO

Conjunto de cuentas que representan las deudas y obligaciones que tiene la empresa con terceras personas.

2.1. PASIVO CORRIENTE

Contiene las obligaciones a corto plazo de una empresa, es decir, las deudas y obligaciones que tienen una duración menor a un año.

2.1.1. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Registra las obligaciones contraídas por la empresa por concepto de compras de mercaderías con los diferentes proveedores.

2.1.1.01 Cuentas por Pagar Proveedores

Representa obligaciones que contrae la lubricadora por situaciones diferentes a la compra de mercaderías a crédito y no cuentan con documento de respaldo.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por los pagos realizados en forma parcial o total,▪ Por notas de crédito recibidas de los proveedores de bienes o servicios.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por el valor de las deudas contraídas durante el ejercicio económico▪ Por transacciones del giro del negocio, sin respaldo de documentos.
Saldo: acreedor	

2.1.2. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Valores que la empresa adeuda a sus empleados en virtud del contrato de trabajo, por disposiciones legales o por beneficios que otorga voluntariamente en favor de sus empleados.

2.1.2.01 Sueldos y Salarios

Registra los valores pendientes de pago a los empleados según rol de pagos.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por el pago de sueldos efectuados a los empleados.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por el valor de los sueldos que se encuentran pendientes de pago.
Saldo: acreedor	

2.1.2.02. Obligaciones con el IESS

Son las obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS, siendo aportes patronales y aportes personales que se registran en el rol de pagos mediante las obligaciones establecidas legalmente y otras convenidas o autorizadas por el empleado.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el pago mensual de los aportes en el IESS. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los valores de los beneficios que se encuentren pendientes de pago a los empleados y ▪ Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.
Saldo: acreedor	

2.1.2.03. Beneficios Sociales

Son las obligaciones que la empresa tiene con su personal que, según el Código de Trabajo, los trabajadores tienen derecho a percibir ciertas remuneraciones y beneficios adicionales en forma mensual como es el caso de los fondos de reserva, decimotercera y decimocuarta remuneraciones. Cuando no se cancelan en el mes en curso, es necesario reconocer los pasivos corrientes o no corrientes; a tal efecto, se elabora la planilla de beneficios adicionales, que tiene un formato similar al rol de pagos.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los pagos de cada uno de los beneficios como son décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo y fondos de reserva al personal, en las fechas establecidas o por reverso cuando no se efectuó el pago. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los valores de los beneficios que se encuentren pendientes de pago a los empleados, según planilla de beneficios adicionales mensual. ▪ Por el valor de las provisiones mensuales, ▪ Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: acreedor	

2.1.3. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Son los impuestos corrientes que corresponden al periodo presente y a los anteriores, deben ser reconocidos como un pasivo en la medida en que no hayan sido liquidados.

2.1.3.01 IVA en ventas

Registra los valores recaudados por concepto de Impuesto al Valor Agregado en la venta de bienes y/o servicios que se encuentran gravados con este impuesto.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por las devoluciones de bienes o servicios realizadas por los clientes ▪ Por la compensación con la cuenta IVA compras en su respectiva liquidación. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Al momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con impuesto al valor agregado.
Saldo: acreedor	

2.1.3.02. Retención en la Fuente IR por pagar

Representa los valores que la empresa retiene por impuesto a la renta en la compra de bienes y/o servicios, de acuerdo a los conceptos y porcentajes establecidos en la LRTI.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el pago mensual de las retenciones del impuesto a la renta efectuadas por la empresa	<ul style="list-style-type: none">Por los valores retenidos del impuesto a la renta en la compra de bienes o adquisición de servicios, según los porcentajes establecidos.
Saldo: acreedor	

2.1.3.03. Retención IVA por pagar

Representa los valores que la empresa retiene a los proveedores por concepto de IVA en la compra de bienes y/o servicios gravados.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado.Por el pago total de las retenciones en las compras y del IVA mensual.	<ul style="list-style-type: none">Por los valores retenidos en las compras de bienes y/o servicios gravados, de acuerdo a los porcentajes que correspondan.
Saldo: acreedor	

2.1.4. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

2.1.4.01 Participación a empleados por pagar

El Art. 97 del Código del Trabajo, establece que el empleador o empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas. Para la determinación de las mismas, se tomará como base las declaraciones o liquidaciones del pago del impuesto a la renta.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el pago de las utilidades a los empleados.	<ul style="list-style-type: none">Por el valor de las utilidades a los trabajadores causadas y que se encuentra pendiente de pago.
Saldo: acreedor	

2.2. PASIVO NO CORRIENTE

Aquellas obligaciones contraídas por la lubricadora, cuyo vencimiento es mayor a un año.

2.2.1. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Registra los créditos solicitados por la empresa en las diferentes instituciones financieras, para financiar sus actividades, como compra de mercaderías o para financiar el capital de trabajo.

2.2.1.01 Préstamo BanEcuador por pagar

Representa las obligaciones contraídas con instituciones financieras, en plazo mayor a un año.

Se debita	Se acredita
▪ Por los pagos parciales o totales de las obligaciones contraídas con las instituciones financieras.	▪ Por el valor de los préstamos recibidos de parte de las instituciones financieras.
Saldo: acreedor	

3. PATRIMONIO

Está constituido por el capital aportado por la propietaria de la empresa y los resultados del ejercicio económico.

3.1. CAPITAL

El capital está constituido por los recursos propios, aportaciones o inversiones efectuadas por la propietaria de la lubricadora, así como también los aportes destinados a futuras capitalizaciones.

3.1.1. CAPITAL

Son los valores o el financiamiento propio de los activos de la propietaria al inicio de la actividad económica.

3.1.1.01 Capital Propio

Representa el valor de la inversión que tiene la propietaria de la lubricadora que es la dueña del capital.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por disminución de capital por el propietario. ▪ Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por incremento de capital. ▪ Por capitalizaciones de utilidades
Saldo: acreedor	

3.2. RESULTADOS

Permite calcular y explicar los beneficios o pérdidas de una empresa.

3.2.1. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Representa los resultados obtenidos durante un ejercicio económico de la lubricadora, sea ganancia o pérdida.

3.2.1.01 Utilidad del Ejercicio

Refleja en resultado positivo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la transferencia a reservas o resultados acumulados. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los resultados del ejercicio, cuando los ingresos excedan a los gastos.
Saldo: acreedor	

3.2.1.02 Pérdida del Ejercicio

Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la amortización de las pérdidas obtenidas.
Saldo: acreedor	

4. INGRESOS

Los ingresos representan beneficios que percibe la empresa en el giro de sus actividades, en un determinado ejercicio económico.

4.1. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el período, surgidos en el curso de las actividades ordinarias, siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el patrimonio, que no esté relacionado con la aportación del propietario de ese patrimonio.

4.1.1. INGRESOS OPERACIONALES

Son los valores recibidos y/o causados como resultados de las operaciones propias de la actividad empresarial.

4.1.1.01. Ventas 12%

Registra los ingresos que recibe la empresa por la venta de los artículos de la misma, sean al contado o a crédito con tarifa 0% y 12%.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Al final del ejercicio económico por el cierre de los descuentos y devoluciones en ventas y determinar las ventas netas.Por el cierre de las ventas netas	<ul style="list-style-type: none">Por la venta de mercaderías, al contado o crédito.
Saldo: acreedor	

4.1.1.02 (-) Devolución en ventas

Representa el retorno de las mercaderías a la empresa por parte de los clientes ya que no han sido despachadas correctamente, las mercaderías no están en buenas condiciones, etc.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el retorno de las mercaderías a la empresa por parte de los clientes.	<ul style="list-style-type: none">Al final del ejercicio económico para cerrar las devoluciones en ventas y determinar las ventas netas.
Saldo: deudor	

4.1.1.03 (-) Descuento en ventas

Registra los descuentos que realiza la empresa a sus clientes ya sea por el monto de ventas o por pago al contado.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por los descuentos realizados al momento de la venta de mercaderías.	<ul style="list-style-type: none">Al final del ejercicio económico para cerrar el saldo de los descuentos en ventas y determinar las ventas netas.
Saldo: deudor	

4.1.1.04 Utilidad bruta en ventas

Representa la ganancia obtenida en la comercialización de mercadería, se por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas.
Saldo: acreedor	

5. COSTOS Y GASTOS

Son valores que egresan de la lubricadora por actividades que se realiza la misma.

5.1. COSTOS

Representa el conjunto de cuentas al realizar la sumatoria de los desembolsos realizados.

5.1.1. COSTOS OPERACIONALES

Son aquellas cuentas que expresan las salidas de efectivo por las actividades inherentes a la lubricadora.

5.1.1.01. Compras 12%

Registra la adquisición de mercaderías para la venta a los diferentes proveedores.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por las adquisiciones de mercaderías. ▪ Al final del ejercicio económico por el valor del transporte en compras, incrementando el valor de las compras. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Al final del ejercicio económico por el ingreso del inventario final de mercaderías. ▪ Al final del ejercicio económico por el cierre de las ventas netas.
Saldo: deudor	

5.1.1.02 (-) Devolución en compras

Registra el valor de las devoluciones realizadas a los proveedores.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Al final del ejercicio económico para cerrar las devoluciones en compras y determinar las compras netas. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el retorno de las mercaderías adquiridas a los proveedores.
Saldo: acreedor	

5.1.1.03 (-) Descuento en compras

Registra los valores que los proveedores descuentan en la adquisición de mercaderías, ya sea por el monto de la compra, por el pago al contado, etc.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Al final del ejercicio económico para cerrar los descuentos en compras y determinar compras netas. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los descuentos que realizan a la empresa al momento de la compra.
Saldo: acreedor	

5.1.1.04 Transporte en compras

Registra el pago de los fletes de las mercaderías adquiridas hasta el lugar de ubicación final.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el pago de los fletes de las mercaderías hasta el lugar de destino. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Al final del ejercicio económico para anular los transportes en compras y cargar el valor del flete a las compras.
Saldo: deudor	

5.1.1.05 Costos de venta

Comprende el costo de las mercaderías vendidas al precio de adquisición o precio de costo durante el ejercicio económico.

Se debita	Se acredita
En el sistema de cuenta múltiple: Al final del ejercicio económico por el cierre del inventario inicial de mercaderías y las compras netas.	En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Al final del ejercicio económico por el ingreso del inventario final de mercaderías. ▪ Al final del ejercicio económico por el cierre de las ventas netas
Saldo: deudor	

5.2. GASTOS

Los gastos representan los desembolsos que realiza la lubricadora en el giro normal de sus actividades en un determinado periodo económico.

5.2.1. GASTOS OPERACIONALES

Son los gastos ocasionados por la lubricadora y que están vinculados directamente con la gestión administrativa.

5.2.1.01 Gasto Sueldos y Salarios

Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldos del personal de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el pago de sueldos del personal de la empresa. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: deudor	

5.2.1.02. Aportes a la Seguridad Social

Registra el valor de los gastos pagados o causados por la empresa por concepto de aportes al IESS, de conformidad con las disposiciones legales.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el pago de aportes al IESS del personal que labora en la empresa. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: deudor	

5.2.1.03. Beneficios Sociales

Registra los gastos ocasionados por concepto de décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y demás beneficios a favor del personal de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el reconocimiento de los beneficios a empleados, de acuerdo a los cálculos realizados en el rol de pagos, planilla de beneficios adicionales respectivamente e independientemente del pago. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por ajustes o reversos de los gastos registrados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: deudor	

5.2.1.04. Servicios Básicos

Registra el valor de los gastos pagados por concepto de servicios básicos como son: agua potable, luz eléctrica, internet y teléfono, utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor pagado o causado por concepto de servicios básicos (agua potable, energía eléctrica, internet o teléfono). 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por ajustes realizados. ▪ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: deudor	

5.2.1.05 Gasto Honorarios Profesionales

Registra el valor pagado o causado de los servicios profesionales contratados para atender alguna situación especial de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por el reconocimiento del gasto por servicios profesionales contratados.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por ajustes realizados.▪ Al final del ejercicio por el cierre de cuentas de gasto.
Saldo: deudor	

5.2.1.06 Gasto suministros y materiales de oficina

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de suministros de oficina para el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por el valor pagado por concepto de suministros y materiales de oficina.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por ajustes realizados.▪ Al final del ejercicio por el cierre de cuentas de gasto.
Saldo: deudor	

5.2.1.08. Depreciación Propiedad, Planta y Equipo

Registra el valor por el desgaste que sufre la propiedad, planta y equipo que posee la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por el valor de la depreciación reconocida durante el ejercicio económico.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por ajustes realizados.▪ Al final del ejercicio por el cierre de cuentas de gasto.
Saldo: deudor	

5.2.1.10 Cuentas Incobrables

Registra el valor calculado por concepto de cuentas incobrables de deudas pendientes de cobro.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por ajustes realizados.▪ Al final del ejercicio por el cierre de cuentas de gasto.
Saldo: deudor	

5.2.2. GASTOS FINANCIEROS

Comprende los pagos realizados por actividades de financiamiento.

5.2.2.01 Servicios Bancarios

Registra los valores que las instituciones financieras cobran a sus clientes por los servicios prestados, como entrega de estado de cuentas corrientes.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por concepto de emisión de estados de cuenta o por otros servicios que prestan las instituciones bancarias.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por ajustes realizados. Al final del ejercicio por el cierre de cuentas de gasto
Saldo: deudor	

5.2.2.02 Gastos de interés

Registra el valor de los gastos de interés por el crédito realizado por la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">▪ Por el valor pagado o causado por concepto de gastos de intereses.	<ul style="list-style-type: none">▪ Por ajustes realizados. Al final del ejercicio por el cierre de cuentas de gasto.
Saldo: deudor	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 01

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
1.		ACTIVO			
1.1.		ACTIVO CORRIENTE			
1.1.1.		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
1.1.1.01.		Caja			19.364,45
	123	Billetes	100,00	12.300,00	
	200	Billetes	20,00	4.000,00	
	185	Billetes	10,00	1.850,00	
	175	Billetes	5,00	875,00	
	250	Monedas	1,00	250,00	
	110	Monedas	0,50	55,00	
	87	Monedas	0,25	21,75	
	90	Monedas	0,10	9,00	
	74	Monedas	0,05	3,70	
1.1.1.02.		Bancos			19.128,65
1.1.1.02.01		Banco de Machala Cta. Cte. N°1180083673		19.128,65	
1.1.2.		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
1.1.2.01		Cuentas por Cobrar Clientes			23.958,04
		Aguilar Espinoza David Enrique		2.473,58	
		Aguilar Espinoza Richard Edelberto		153,61	
		Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio		3.803,71	
		Añazco Añazco Nelson Fernando		39,04	
		Blacio Tinoco Angel Jorge		90,15	
		Camacho Ramirez Fabian Gerardo		412,49	
		Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar		1.958,89	
		Corpemetal S.A		2.866,15	
		Ecoluxen S.A		312,00	
		Empresa Minera Emicor C.A		663,75	
		Goldserviplant Cia. Ltda.		374,75	
		Leon Asanza Luis Enrique		355,01	
		Lojan Vasquez José Geovany		358,00	
		Maldonado Sanchez Jorge Armando		1.228,99	
		Numinec S.A		116,32	
		Orellana Orellana Ada de las Mercedes		30,00	
		Portogold S.A		733,17	
		Romero Loaiza José Miguel		3.061,33	
		Salinas Peñaloza Angel Vicente		236,01	
		Transporte Emcara y Transemcara Cia. Ltda.		1.374,88	
		Valarezo Feijoo Manuel Osvaldo		145,00	
		Vasquez Vasquez George Humberto		1.362,23	
		Zhigue Montoya José Taurino		1.808,98	
1.1.3.		INVENTARIOS			
1.1.3.01		Mercaderías			136.227,28
	484	Abrazadera 10-16g9w1	0,29	138,69	
	482	Abrazadera 12-22g9w1	0,25	120,50	
	216	Abrazadera 16-27g12w1	0,29	62,79	
	35	Abrazadera 20-32g12w1	0,20	7,00	
	4	Abrazadera 25-40g12w1	0,25	1,00	
	9	Abrazadera 27/18w1	1,25	11,25	
		PASAN			62.792,37

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 02

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			62.792,37
	81	Abrazadera 30-45g 12w1	0,50	40,50	
	124	Abrazadera 35-50g 12w1	0,75	93,00	
	92	Abrazadera 40-60g 12w1	0,46	42,18	
	14	Abrazadera 50-70g 12w1	0,80	11,20	
	20	Abrazadera 60-80g 12w1	1,50	30,00	
	72	Abrazadera 8-12 g9w1	0,15	10,80	
	81	Abrazadera 80-100g 12w1	0,85	68,85	
	17	Abrazadera 90-110g 12w1	1,00	17,00	
	97	Abrazadera hc 88/24	1,81	175,47	
	25	Abrazadera industrial perno	0,99	24,75	
	42	Abrazadera pequeña 8/12	0,60	25,39	
	30	Abrazadera ua11-14w1	0,35	10,40	
	11	Abrazadera ua15-18w1	0,25	2,75	
	40	Abrazadera ua19-22w1	0,34	13,70	
	16	Abrazadera ua26-30w1	0,30	4,80	
	17	Abrazadera ua35-40w1	0,50	8,50	
	8	Abrazadera ua45-50w1	0,50	4,00	
	12	Abrazadera ua47-52w1	0,75	9,00	
	26	Abrazadera ua55-60w1	0,68	17,68	
	29	Abrazadera ua60-65w1	0,70	20,16	
	31	Abrazadera ua75-80w1	0,87	27,00	
	107	Abrazadera ua80-85w1	1,70	182,00	
	10	Abrazadera ua84-90w1	1,50	15,00	
	11	Abrazadera ua89-95w1	1,50	16,50	
	10	Abrazadera ua98-105w1	1,50	15,00	
	11	Abrazadera uc100/24w1	1,50	16,50	
	12	Abrazadera uc107/24w1	2,50	30,00	
	7	Abrazadera uc18/18w1	1,25	8,75	
	22	Abrazadera uc21/18w1	1,10	24,20	
	13	Abrazadera uc24/18w1	1,25	16,25	
	16	Abrazadera uc30/18w1	1,20	19,20	
	25	Abrazadera uc33/20w1	1,25	31,25	
	25	Abrazadera uc37/20w1	1,30	32,50	
	24	Abrazadera uc41/20w1	1,25	30,00	
	18	Abrazadera uc45/22w1	1,25	22,50	
	22	Abrazadera uc49/22w1	1,25	27,50	
	22	Abrazadera uc53/22w1	1,50	33,00	
	10	Abrazadera uc57/22w1	2,50	25,00	
	9	Abrazadera uc61/22w1	1,50	13,50	
	9	Abrazadera uc65/22w1	2,50	22,50	
	22	Abrazadera uc70/24w1	1,65	36,22	
	7	Abrazadera uc76/24w1	1,50	10,50	
	10	Abrazadera uc88/24w1	1,50	15,00	
	78	Abrazadera urza 16-27g9wi	0,45	35,10	
	8	Abrillantador global llantas litro	1,81	14,48	
	2	Aceite 3 en 1 90ml	1,25	2,50	
	4	Aceite 3 en 1 30ml	0,71	2,84	
	457	Aceite granel 40 galón	3,30	1.507,79	
		PASAN			65.655,08

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 02

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			62.792,37
	81	Abrazadera 30-45g 12w1	0,50	40,50	
	124	Abrazadera 35-50g 12w1	0,75	93,00	
	92	Abrazadera 40-60g 12w1	0,46	42,18	
	14	Abrazadera 50-70g 12w1	0,80	11,20	
	20	Abrazadera 60-80g 12w1	1,50	30,00	
	72	Abrazadera 8-12 g9w1	0,15	10,80	
	81	Abrazadera 80-100g 12w1	0,85	68,85	
	17	Abrazadera 90-110g 12w1	1,00	17,00	
	97	Abrazadera hc 88/24	1,81	175,47	
	25	Abrazadera industrial perno	0,99	24,75	
	42	Abrazadera pequeña 8/12	0,60	25,39	
	30	Abrazadera ua11-14w1	0,35	10,40	
	11	Abrazadera ua15-18w1	0,25	2,75	
	40	Abrazadera ua19-22w1	0,34	13,70	
	16	Abrazadera ua26-30w1	0,30	4,80	
	17	Abrazadera ua35-40w1	0,50	8,50	
	8	Abrazadera ua45-50w1	0,50	4,00	
	12	Abrazadera ua47-52w1	0,75	9,00	
	26	Abrazadera ua55-60w1	0,68	17,68	
	29	Abrazadera ua60-65w1	0,70	20,16	
	31	Abrazadera ua75-80w1	0,87	27,00	
	107	Abrazadera ua80-85w1	1,70	182,00	
	10	Abrazadera ua84-90w1	1,50	15,00	
	11	Abrazadera ua89-95w1	1,50	16,50	
	10	Abrazadera ua98-105w1	1,50	15,00	
	11	Abrazadera uc100/24w1	1,50	16,50	
	12	Abrazadera uc107/24w1	2,50	30,00	
	7	Abrazadera uc18/18w1	1,25	8,75	
	22	Abrazadera uc21/18w1	1,10	24,20	
	13	Abrazadera uc24/18w1	1,25	16,25	
	16	Abrazadera uc30/18w1	1,20	19,20	
	25	Abrazadera uc33/20w1	1,25	31,25	
	25	Abrazadera uc37/20w1	1,30	32,50	
	24	Abrazadera uc41/20w1	1,25	30,00	
	18	Abrazadera uc45/22w1	1,25	22,50	
	22	Abrazadera uc49/22w1	1,25	27,50	
	22	Abrazadera uc53/22w1	1,50	33,00	
	10	Abrazadera uc57/22w1	2,50	25,00	
	9	Abrazadera uc61/22w1	1,50	13,50	
	9	Abrazadera uc65/22w1	2,50	22,50	
	22	Abrazadera uc70/24w1	1,65	36,22	
	7	Abrazadera uc76/24w1	1,50	10,50	
	10	Abrazadera uc88/24w1	1,50	15,00	
	78	Abrazadera urza 16-27g9wi	0,45	35,10	
	8	Abrillantador global llantas litro	1,81	14,48	
	2	Aceite 3 en 1 90ml	1,25	2,50	
	4	Aceite 3 en 1 30ml	0,71	2,84	
	457	Aceite granel 40 galón	3,30	1.507,79	
		PASAN			65.655,08

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 04

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			68.261,25
	1	Ambiental refresh fresa limonda	4,38	4,38	
	2	Ambiental refresh new car fresca brisa	4,38	8,76	
	2	Ambiental refresh new car x4	2,67	5,34	
	3	Ambiental sik carro nuevo gel	2,59	7,78	
	6	Ambiental sik manzana gel	2,59	15,56	
	1	Ambiental simoniz aroma floral 400ml	3,75	3,75	
	2	Ambiental simoniz refrescante perfecto air 300ml	5,85	11,70	
	1	Ambiental simoniz shick limon spryte 100ml	1,25	1,25	
	1	Ambiental simonizshick tabaco 100ml	3,13	3,13	
	11	Ambiental turtle quick 307 ml	2,50	27,50	
	7	Ambiiental rally antitabaco 120 ml	1,69	11,85	
	7	Ambiiental rally blk 120 ml	1,69	11,85	
	2	Ambiiental rally carro nuevo 120 ml	1,69	3,39	
	10	Ambiiental rally manzana 120 ml	1,69	16,93	
	2	Ambiiental rally pink 120 ml	1,69	3,39	
	1	Amortiguador delantero rh hyundai santa fe	27,72	27,72	
	3	Apaga y enfria superficies	8,40	25,20	
	2	Aral atf22 lt hidraulico	8,75	17,50	
	2	Aral refrigerante lt	6,03	12,05	
	4	Areon lamparita coco	4,38	17,52	
	1	Areon lamparita manzana canela	2,19	2,19	
	69	Areon surtidos varios aromas	2,19	151,11	
	1	Aromatizante little trees vent wrap	1,25	1,25	
	1	Base para r120 aluminio	122,74	122,74	
	6	Bateria bosch s4 24 high power normal	68,75	412,51	
	16	Bateria bosch s4-34-hp-i-1100	83,75	1.339,97	
	10	Bateria exiwill extra 27ad-1100	130,70	1.306,97	
	4	Bateria exiwill ns60-22nf	71,15	284,59	
	1	Bateria acdelco 34pmv	83,26	83,26	
	1	Bateria acedlco ns60zz borne posit lh	67,20	67,20	
	1	Bateria exiwill 24f extrema	121,33	121,33	
	1	Bateria exiwill 65-1000	90,63	90,63	
	1	Bateria exiwill 27 i 1100 extra -t 27h ultra	78,49	78,49	
	11	Bateria exiwill 30h-ultra	178,45	1.963,00	
	19	Bateria exiwill 34 i 1000	155,61	2.956,65	
	19	Bateria exiwill 34d1000 extr-t	130,02	2.470,34	
	2	Bateria exiwill 48-41f extrema	149,09	298,18	
	1	Bateria exiwill n100	205,15	205,15	
	1	Bateria exiwill ns40zl	90,77	90,77	
	2	Bateria exiwill ns60-22n	54,65	109,30	
	1	Bateria sa ns40 full equipo	56,07	56,07	
	1	Binner scents gel lavender	3,13	3,13	
	2	Black jack-llave rueda bjt-179 32 17mm	8,67	17,34	
	118	Bombillo eco truck 24v p21/5wp21/5w bosch	0,58	68,44	
	98	Bombillo eco truck 24v 21w p21 1pt	0,56	54,88	
	5	Bombillo h11 12v55w st	6,77	33,85	
	78	Borne de bateria	1,00	78,00	
	29	Borne de bateria cobre 24 voltios	3,00	87,00	
		PASAN			81.052,13

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 05

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			81.052,13
	91	Borne de bateria de broce	3,09	280,83	
	14	Borne de bateria de bronce plateado	2,50	35,00	
	5	Boutiquin	1,59	7,95	
	5	Brillo para llantas	2,80	14,00	
	51	Bujia bkr6e 6962	1,48	75,23	
	7	Bujia ngk cr8eix 4218	7,16	50,11	
	9	Bujia acdelco mr42xls	1,00	9,00	
	31	Bujia bosch fr7dcx+11	1,73	53,71	
	2	Bujia bosch fr7ni332s	6,25	12,50	
	4	Bujia bosch fr8dcx 7957	1,88	7,52	
	6	Bujia bosch fr8kii33x chevrolet	7,13	42,78	
	6	Bujia bosch fr8sc+	2,63	15,78	
	10	Bujia bosch hr8bc 7569	2,18	21,80	
	16	Bujia bosch moto fr8dpp30x platino	3,94	63,04	
	4	Bujia bosch wr8dp4018 platinum	3,44	13,76	
	9	Bujia bosch x5dc 79055 moto	1,88	16,92	
	28	Bujia bosch yr7dc+41 sail	2,59	72,38	
	10	Bujia bosch yr8dii33x chev sail nuevo	2,77	27,70	
	26	Bujia bosh wr8dc 7905+3 normal	1,65	42,81	
	4	Bujia champion 300 n9yc	0,55	2,22	
	19	Bujia champion 843cj8	1,08	20,46	
	21	Bujia champion rc9yc4 430	1,52	31,91	
	28	Bujia denso xu22epr-u electrónica	1,89	52,92	
	8	Bujia denso k16hpr-u11 6076 p.larga	2,00	16,00	
	12	Bujia denso k16pr-u11 electrónica	1,25	15,00	
	1	Bujia denso k20pr-u11	1,00	1,00	
	2	Bujia denso w20exr-u normal	2,00	4,00	
	12	Bujia iridium denso iw16tt	6,37	76,44	
	7	Bujia moto denso w14fp-ul	0,96	6,74	
	9	Bujia moto denso x24es-u 4099	1,25	11,25	
	6	Bujia ngk bpr4fs 1127	2,00	12,00	
	10	Bujia ngk bpr6es 7822	1,26	12,59	
	30	Bujia ngk 2828 bpr5ey	1,39	41,80	
	9	Bujia ngk b7hs 5110 p. Corta	1,25	11,28	
	49	Bujia ngk bkr6e-11 2756	1,56	76,44	
	5	Bujia ngk bm6a 5921	1,33	6,66	
	20	Bujia ngk bp4es 6928	1,88	37,60	
	15	Bujia ngk bp5es 6511 normal	1,29	19,40	
	18	Bujia ngk bpr4fs-11	1,96	35,28	
	23	Bujia ngk bpr5es 7422 normal	2,00	46,00	
	14	Bujia ngk c7hsa 4629 moto p.corta	1,26	17,70	
	9	Bujia ngk cr8e moto de carrera	2,53	22,81	
	24	Bujia ngk lfr5a-11 6376	2,00	48,00	
	15	Bujia ngk moto d8ea 2120	2,57	38,59	
	21	Bujia ngk moto dpr8ea-9 4929	1,40	29,40	
	6	Bujia ngk power dr8egp	7,94	47,63	
	1	Cable cargador de baterias pbca16001	18,04	18,04	
	3	Cable cargados bateria pbca12001	8,41	25,23	
		PASAN			82.699,33

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 06

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			82.699,33
	1	Cable de bujia 33705-51g10	9,00	9,00	
	2	Cable de bujia 90919-21070	7,00	14,00	
	1	Cable de bujia dwc-22387 toyota stout	17,50	17,50	
	1	Cable de bujia dwc-60a10	7,00	7,00	
	1	Cable de bujia dwc-60b30	7,00	7,00	
	2	Cable de bujia dwc-82011	7,86	15,72	
	2	Cable de bujia dwc-97773	12,00	24,00	
	2	Cable pasa corriente bateria	9,46	18,92	
	13	Caneca bizol 80w90	82,14	1.067,83	
	17	Caneca bizol 15w40 diesel	75,00	1.275,00	
	9	Caneca napa /40	43,40	390,60	
	4	Caneca amalie refrigerante fleet charge	44,70	178,80	
	2 1/2	Caneca bizol 85w140	89,29	223,22	
	0,5	Caneca chancha chevron iso 100	68,75	34,38	
	5	Caneca chancha pdv iso 100	45,15	225,74	
	34 1/2	Caneca chancha total m150	49,93	1.722,43	
	7	Caneca de agua destilada	1,16	8,12	
	2	Caneca grasa luvensa azul 2	29,06	58,12	
	4	Caneca grasa 2 kendall	115,97	463,87	
	2	Caneca grasa amalie blue hi-temp	100,11	200,21	
	2	Caneca grasa azul top135lbs hi-temp	103,26	206,52	
	6	Caneca grasa grafitada vistony	69,14	414,84	
	4	Caneca grasa marfak 2	56,64	226,56	
	6	Caneca grasa marfak 3b	67,37	404,19	
	2	Caneca grasa quaker	68,75	137,50	
	19	Caneca grasa rodamientos nurex	43,15	819,89	
	5	Caneca grasa starplex 2 chevron	92,50	462,50	
	39	Caneca grasa vistony ep2	67,21	2.621,26	
	1	Caneca hidráulico 10w napa	52,84	52,84	
	7	Caneca hidráulico 68 mobil 26	53,00	371,00	
	5,723	Caneca hidráulico golden bear 10w	38,24	218,85	
	10	Caneca hidráulico hd 46 rando	45,34	453,40	
	20	Caneca hidráulico hidrocoil 68 amarillo	25,00	500,00	
	20	Caneca hidráulico hidrocoil 68 rojo	25,00	500,00	
	14	Caneca hidráulico kendall aw68	47,57	665,96	
	10 1/2	Caneca hidráulico pdv iso 68	39,56	415,38	
	4 1/2	Caneca hidráulico phillips 50	60,91	274,10	
	5 1/2	Caneca hidráulico phillips fluid 30	67,23	369,79	
	4 1/2	Caneca hidráulico rando 32 hd	50,00	225,00	
	3	Caneca hidráulico rando 68	52,18	156,55	
	4	Caneca hidraulico texaco tdh oil	55,00	220,00	
	4	Caneca hidráulico transfluido dii pdv	50,00	200,00	
	1	Caneca hidráulico mobil delvac 10w	58,30	58,30	
	3	Caneca kendall sae 40	58,41	175,23	
	1	Caneca motor sintético mobil 15w40	60,47	60,47	
	3	Caneca motor amalie sae 40 diesel	55,10	165,29	
	3 1/2	Caneca motor chevron sae 15w40	57,99	202,97	
	9	Caneca motor hidrocoil sae 40	36,00	324,00	
		PASAN			99.563,17

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 07

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			99.563,17
	23	Caneca motor mobil 15w40 diesel	55,00	1.265,00	
	4	Caneca motor mobil sae 50	50,00	200,00	
	5	Caneca motor pdv sae 15w40	38,47	192,34	
	22	Caneca motor phillips sae 15w40	48,75	1.072,50	
	6	Caneca motor sae 40 pdv	39,29	235,77	
	41	Caneca motor sintético amalie 15w40	63,03	2.584,30	
	19	Caneca motor sintético kendall 15w40	62,00	1.177,99	
	14	Caneca motor ursa 40 normal la 3	44,79	627,12	
	15	Caneca motor ursa sae 15w40 tdx	50,79	761,83	
	5	Caneca motor ursa tdx sae 40	48,64	243,20	
	10	Caneca refrigerante bizol gii	53,62	536,18	
	8	Caneca refrigerante rally 50/50	34,82	278,58	
	26	Caneca transmisión gtx sae 250	43,75	1.137,50	
	10	Caneca transmisión meropa 220	60,48	604,84	
	4	Caneca transmisión pdv sae 140	43,70	174,79	
	9	Caneca transmisión pdv sae 80w90	50,00	450,00	
	1	Caneca transmisión pdv sae 90	52,73	52,73	
	11	Caneca transmision regal 220	58,60	644,55	
	7	Caneca transmision texaco sae 140	52,93	370,53	
	11	Caneca transmision texaco sae 90	51,78	569,57	
	2	Caneca trasmisión amalie sae 85w140	56,25	112,50	
	2	Caneca ursa sintético 15w40 diesel	119,23	238,46	
	16	Caneca valvoline rockdrill iso 150	57,79	924,62	
	2	Cera de autos azul	3,59	7,18	
	5	Cera de crema	0,22	1,12	
	4	Cera líquida amarilla taxi 500 simoniz	5,10	20,41	
	1	Cera líquida blanca 500 simoniz	5,10	5,10	
	3	Cera líquida blanco rally	3,59	10,77	
	3	Cera líquida color azul 500ml	5,22	15,66	
	3	Cera líquida gris rally	3,50	10,50	
	1	Cera líquida gris simoniz 500	5,22	5,22	
	1	Cera líquida negra rally	3,00	3,00	
	2	Cera líquida negra simoniz	5,24	10,47	
	5	Cera líquida roja simoniz 500	5,13	25,66	
	1	Cera rally de autos rojo	3,85	3,85	
	2	Cera simoniz 200 gr	1,40	2,80	
	1	Cera simoniz 300 gr	2,10	2,10	
	16	Chica fresita grande	2,36	37,74	
	8	Cinta de embalaje abro trasparente 48x80	0,52	4,14	
	10	Cinta de embalaje trasparante 48mmx100	1,38	13,84	
	9	Cinta doble faz 12mmx5m/18mmx2m x5m	2,07	18,60	
	2	Cinta doble faz blanca 12mm 2	1,34	2,68	
	46	Cinta eléctrica 3m 20yd negra	0,80	36,96	
	13	Cinta reflectiva adhesiva	1,50	19,50	
	20	Cinta teflon paolo 15 mts grande	0,82	16,40	
	201	Cinta teflon paolo x 10mts	0,14	28,57	
	32	Condensos 3nc-46 para datsun	1,50	48,00	
	10	Condensos 3nc-47	1,17	11,71	
		SUMAN			114.380,05

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 08

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			114.380,05
	54	Condensos 4nc-74 para toyota/datsun	1,00	54,00	
	19	Condensos 4nc-87 datsun dos	1,00	19,00	
	9	Condensos datsun 4nc-8725	1,01	9,06	
	20	Condensos nps 107c toyota s	1,50	30,00	
	15	Condensos nps 108 chevrolet	1,75	26,25	
	4	Condensos nps-108r chevrolet luv	2,00	8,00	
	8	Condensos nps-203r datsun nissan	1,98	15,84	
	18	Condensos nps-411 mitsubishi montero	2,19	39,37	
	3	Cr a2 adaptador 3/8 f a 1/4 m	1,07	3,21	
	5	Cr dado punta allen 1/2 m 12.0	3,17	15,85	
	6	Dado 1/2 x 11mm 6 lados	1,48	8,89	
	5	Dado 1/2 x 10mm 6 lados stanley	1,50	7,50	
	2	Dado 1/2 x 13mm 6 lados	1,50	3,00	
	7	Dado 1/2 x 16mm 6 lados	1,52	10,64	
	2	Dado 1/2 x 18mm 6 lados	2,38	4,75	
	4	Dado 19 stanley	2,19	8,76	
	4	Dado 21 mm corto	2,45	9,79	
	3	Dado largo 1/2 x 19mm 12 puntass	3,08	9,23	
	5	Dado largo stanley 24mm 12 lados	3,12	15,60	
	4	Dado prof.1/2x20mm 6pt jonnesw	3,93	15,71	
	20	Dado prof.1/2x19 mm jonnesw	3,12	62,31	
	1	Dado punta multiestrias 1/2m 12x75mm	3,55	3,55	
	1	Dado punta multi estrias 1/2 m10	3,06	3,06	
	29	Defensa15	5,51	159,81	
	8	Defensa20	8,50	68,00	
	4	Delo 400 sae 40 gl diesel	13,75	55,00	
	12	Desarmador estrella	1,10	13,25	
	6	Desarmador plano	1,10	6,62	
	22	Desarmador plano o estrella stanley	1,14	25,08	
	3	Desarmador estrella pequeño	1,00	3,00	
	1	Desox 350 gl desoxidante	6,25	6,25	
	10	Desox 350 lt desoxidante	1,88	18,80	
	1	Destornillador plano grande	4,00	4,00	
	5	Elevador de octanaje abro 12oz	2,81	14,05	
	1	Elevador de octanaje motorex	4,87	4,87	
	5	Eliminador de humo o93	5,25	26,25	
	2	Embudo especial	1,50	3,00	
	5	Embudo grande	1,50	7,50	
	4	Engine stop-leak 1/12 16 onz	8,90	35,60	
	4	Engrasadora pressol manual	18,96	75,84	
	17	Epoxi abro steel 4 minutos	1,86	31,62	
	10	Epoxi inyectable gris eg330 abro 5 minutos	2,39	23,88	
	1	Estabilizador de aceite rislone	7,00	7,00	
	1	Extención flexible 1/2 8 jonnesw	16,43	16,43	
	3	Exterminador de olores sonax car breeze	6,30	18,90	
	3	Extintor 2 libras	8,93	26,79	
	1	Faja para sacar filtros	10,00	10,00	
	385	Filtro combate standar gf-61	0,58	221,97	
		PASAN			115.646,95

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 09

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			115.646,95
	2	Filtro de combustible luber lff5823b	9,03	18,06	
	4	Filtro de combustible racor r60t	23,80	95,20	
	2	Filtro donaldson p550625	13,62	27,24	
	5	Filtro separador sakura sf-7935-30	3,43	17,14	
	1	Filtro aire champ af3226	13,44	13,44	
	2	Filtro aire sakura a-8513	10,71	21,42	
	12	Filtro champ ph253	2,22	26,64	
	2	Filtro de aceite fleetguard lube lf3349	4,65	9,31	
	8	Filtro de combustible f-1111 sakura	2,66	21,32	
	5	Filtro de combustible shogun 894-kr	3,13	15,65	
	1	Filtro de sakura aire 5618	35,00	35,00	
	7	Filtro de aceite champ ph59	5,00	35,00	
	3	Filtro de aceite donaldson p502465	15,63	46,89	
	1	Filtro de aceite donaldson p550425	16,15	16,15	
	3	Filtro de aceite donaldson p550758	7,87	23,61	
	3	Filtro de aceite donaldson p551100	11,82	35,45	
	1	Filtro de aceite fleetguard lf9010	75,00	75,00	
	8	Filtro de aceite fram ph20a	4,27	34,16	
	60	Filtro de aceite fram ph3387a	2,27	135,94	
	41	Filtro de aceite fram ph3593a	2,25	92,07	
	43	Filtro de aceite fram ph3614	2,24	96,38	
	32	Filtro de aceite fram ph8a	2,60	83,35	
	6	Filtro de aceite hengst e251hd11	11,15	66,89	
	12	Filtro de aceite hengst e11hd57	6,08	72,93	
	18	Filtro de aceite hengst e175hd129 (om 457)	13,39	241,08	
	3	Filtro de aceite hengst e35hd102	9,38	28,14	
	5	Filtro de aceite hengst e500hd129	14,99	74,96	
	6	Filtro de aceite hengst e197hd23	10,94	65,64	
	1	Filtro de aceite luber lfp8642	11,76	11,76	
	2	Filtro de aceite luber lfp3900	3,91	7,82	
	2	Filtro de aceite luber lfp4005	8,90	17,79	
	8	Filtro de aceite luber lfp791	4,11	32,92	
	2	Filtro de aceite mann w1170/7	18,20	36,40	
	3	Filtro de aceite mann hu12103x	10,00	30,00	
	2	Filtro de aceite napa 1523	6,88	13,76	
	2	Filtro de aceite napa 21515	1,54	3,08	
	7	Filtro de aceite pentius plb10575	3,50	24,50	
	1	Filtro de aceite pentius plb8a	2,40	2,40	
	1	Filtro de aceite ps1340 tecfil para volare	12,20	12,20	
	1	Filtro de aceite sakura c-5816	6,88	6,88	
	5	Filtro de aceite sakura c-6104	6,88	34,40	
	1	Filtro de aceite sakura eo-1802	3,75	3,75	
	1	Filtro de aceite sakura o-1310	6,88	6,88	
	3	Filtro de aceite sakura o-1532	5,24	15,71	
	6	Filtro de aceite sakura c-7005	12,50	75,00	
	9	Filtro de aceite shogun c-270	5,77	51,94	
	2	Filtro de aceite shogun o-219	5,00	10,00	
	12	Filtro de aceite shogun rb187c	2,23	26,80	
		PASAN			117.594,99

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 10

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			117.594,99
	3	Filtro de aceite shogun rbc537	3,51	10,54	
	1	Filtro de aceite tecfil pel2002	6,88	6,88	
	16	Filtro de aceite acdelco 2721896 chevrolet d-max	4,01	64,12	
	3	Filtro de aceite acdelco 2721906	6,22	18,66	
	4	Filtro de aceite bce256c	4,96	19,85	
	3	Filtro de aceite bladwin bt611-mpg	34,16	102,49	
	3	Filtro de aceite c-2807	3,86	11,59	
	6	Filtro de aceite champ ph1218	3,13	18,78	
	9	Filtro de aceite champ ph561	2,80	25,20	
	7	Filtro de aceite champ ph2869	2,50	17,50	
	2	Filtro de aceite champ ph51a	2,55	5,10	
	14	Filtro de aceite chevrolet 95628737	7,89	110,46	
	6	Filtro de aceite chevrolet 97309927	3,75	22,50	
	3	Filtro de aceite donaldson p550779	13,61	40,82	
	1	Filtro de aceite donaldson p550949	30,00	30,00	
	3	Filtro de aceite donaldson p502093	14,42	43,25	
	4	Filtro de aceite donaldson p550596	23,75	95,00	
	13	Filtro de aceite donaldson p551352	8,73	113,44	
	5	Filtro de aceite donaldson p553191	8,32	41,61	
	4	Filtro de aceite donaldson p554403	7,50	30,00	
	9	Filtro de aceite fleetguard lf16173	11,27	101,39	
	3	Filtro de aceite fleetguard lf16243	15,35	46,06	
	3	Filtro de aceite fleetguard lf3506	18,13	54,39	
	37	Filtro de aceite fram ph2825	2,20	81,55	
	35	Filtro de aceite fram ph2849a	2,16	75,70	
	37	Filtro de aceite fram ph36a	5,00	185,00	
	4	Filtro de aceite fram xg3387a	7,00	28,00	
	12	Filtro de aceite fram ph2	2,47	29,63	
	6	Filtro de aceite fram ph49a	8,40	50,40	
	5	Filtro de aceite fram ph5	5,00	25,00	
	23	Filtro de aceite fram ph7317	2,51	57,71	
	2	Filtro de aceite hengst e142hd21	4,16	8,32	
	11	Filtro de aceite hengst e115h01 d208	7,23	79,55	
	5	Filtro de aceite hengst e422hd86	16,80	83,99	
	2	Filtro de aceite interfil f11547	6,25	12,50	
	1	Filtro de aceite kolbench 055-os	5,00	5,00	
	3	Filtro de aceite luber lfp670	7,51	22,53	
	3	Filtro de aceite luber lfp2234	7,50	22,50	
	8	Filtro de aceite luber lfp2292	5,00	40,00	
	5	Filtro de aceite luber lfp54	5,18	25,90	
	73	Filtro de aceite luber lfp5757	7,45	544,21	
	1	Filtro de aceite luber lfp734	6,25	6,25	
	11	Filtro de aceite moto pulsar 200ns	1,50	16,50	
	9	Filtro de aceite moto sakura o-1401	1,51	13,61	
	5	Filtro de aceite para moto con simbra	1,25	6,25	
	1	Filtro de aceite pentius pcb10158	4,51	4,51	
	2	Filtro de aceite pentius plb43	2,38	4,75	
	4	Filtro de aceite pentius pcb9972	3,36	13,45	
		PASAN			120.067,45

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 11

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			120.067,45
	1	Filtro de aceite pentius plb10959	2,80	2,80	
	16	Filtro de aceite ph4967 fram	2,33	37,22	
	3	Filtro de aceite sakura c-1309	5,77	17,30	
	49	Filtro de aceite sakura c-1539	6,25	306,25	
	3	Filtro de aceite sakura c-5002	5,42	16,25	
	13	Filtro de aceite sakura c-5510	11,88	154,44	
	2	Filtro de aceite sakura c-5706	6,25	12,50	
	6	Filtro de aceite sakura eo-1801	5,90	35,41	
	3	Filtro de aceite sakura c-1305	5,72	17,15	
	5	Filtro de aceite sakura c-1314	11,25	56,25	
	3	Filtro de aceite sakura c-15026	2,33	6,98	
	7	Filtro de aceite sakura c-2906	4,38	30,66	
	3	Filtro de aceite sakura c-5504	21,88	65,64	
	5	Filtro de aceite sakura c-5710	6,88	34,40	
	4	Filtro de aceite sakura c-5715	6,25	25,00	
	6	Filtro de aceite sakura c-6102	8,23	49,38	
	1	Filtro de aceite sakura c-6103	15,30	15,30	
	5	Filtro de aceite sakura c-6105	6,01	30,03	
	3	Filtro de aceite sakura c-7603	2,73	8,19	
	3	Filtro de aceite sakura eo-1702 citroin 1.6	3,03	9,08	
	9	Filtro de aceite sakura eo-24070	4,69	42,21	
	4	Filtro de aceite sakura o-1305	4,38	17,52	
	6	Filtro de aceite sakura o-1325 sakura	9,66	57,95	
	2	Filtro de aceite sakura o-1530	4,69	9,38	
	1	Filtro de aceite sakura o-1808	5,07	5,07	
	4	Filtro de aceite samury sc-1321	1,82	7,26	
	6	Filtro de aceite samury so10158 ty. Runner	2,53	15,20	
	4	Filtro de aceite samury so4043 maz bt50 moderna for range	1,22	4,89	
	8	Filtro de aceite samury sph060	1,33	10,67	
	22	Filtro de aceite samury sph2849a	1,20	26,43	
	39	Filtro de aceite samury sph3387a	1,21	47,16	
	11	Filtro de aceite samury sph3593a	1,20	13,23	
	3	Filtro de aceite samury sph3903b	1,31	3,92	
	11	Filtro de aceite samury sph6607	1,25	13,75	
	5	Filtro de aceite samury sph7317	1,91	9,54	
	4	Filtro de aceite samury sph7325	1,95	7,82	
	8	Filtro de aceite shogun c-1318	6,25	50,00	
	8	Filtro de aceite shogun c-012	3,22	25,74	
	4	Filtro de aceite shogun c-151	5,31	21,24	
	3	Filtro de aceite shogun c-321	3,98	11,95	
	28	Filtro de aceite shogun o-1325	1,52	42,57	
	7	Filtro de aceite shogun o-1323	8,81	61,64	
	2	Filtro de aceite shogun rbc546	3,75	7,50	
	10	Filtro de aceite shogun sh3593sc	1,44	14,41	
	5	Filtro de aceite shogun shpsl77gld	1,70	8,51	
	1	Filtro de aceite shogun c-273	11,25	11,25	
	1	Filtro de aceite tecfil pl345	11,25	11,25	
	3	Filtro de aceite tecfil pl366	4,90	14,70	
		SUMAN			121.570,41

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 12

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			121.570,41
	1	Filtro de aceite tecfil pl519	6,10	6,10	
	2	Filtro de aceite tecfil ps1301	6,25	12,50	
	5	Filtro de aceite tecfil ps1339	7,00	35,00	
	4	Filtro de aceite tecfil ps1563	4,20	16,80	
	3	Filtro de aceite tecfil ps1962ec	6,65	19,95	
	1	Filtro de aceite toyota 0415240060	5,00	5,00	
	1	Filtro de aceite toyota 90915-10001b	5,00	5,00	
	4	Filtro de aceite xtraguard ph353	3,13	12,52	
	1	Filtro de agua fleettguard wf2073	13,75	13,75	
	1	Filtro de agua luber lfw4071	5,83	5,83	
	6	Filtro de agua luber lfw4073	8,13	48,78	
	4	Filtro de agua luber lfw4074	10,40	41,61	
	1	Filtro de agua sakura wc-5708	6,25	6,25	
	10	Filtro de aire advance aa-10755	6,35	63,50	
	3	Filtro de aire baldwin rs5558	33,29	99,87	
	1	Filtro de aire champ af2780	8,13	8,13	
	2	Filtro de aire donaldson p527680	17,50	35,00	
	3	Filtro de aire donaldson p611189	22,50	67,50	
	1	Filtro de aire donaldson p828889	23,60	23,60	
	2	Filtro de aire donsso da4869	13,13	26,26	
	3	Filtro de aire genuine 95629562	13,13	39,39	
	3	Filtro de aire handle ucy0-61-p11	25,00	75,00	
	2	Filtro de aire interfil a-3580	5,00	10,00	
	3	Filtro de aire interfil fa-35755	6,25	18,75	
	1	Filtro de aire interfil fa3755	5,00	5,00	
	2	Filtro de aire luber laf281	25,00	50,00	
	2	Filtro de aire luber laf5868	35,00	70,00	
	5	Filtro de aire luber laf8148	18,00	90,00	
	4	Filtro de aire mann c27154/1	5,00	20,00	
	2	Filtro de aire mann cuk3569	18,75	37,50	
	5	Filtro de aire pentius pab10497	5,63	28,15	
	1	Filtro de aire pentius pab11215	5,00	5,00	
	1	Filtro de aire pentius pab353	3,13	3,13	
	4	Filtro de aire pentius pab9687	8,13	32,52	
	1	Filtro de aire pentius pabd278	13,75	13,75	
	1	Filtro de aire pentius pabs200	7,81	7,81	
	4	Filtro de aire pentius phbs007	7,19	28,76	
	3	Filtro de aire pentius phbs011	8,13	24,39	
	3	Filtro de aire redfil 0313ac2261n mahindra	6,67	20,00	
	1	Filtro de aire redfil g601-13-z40	2,96	2,96	
	2	Filtro de aire sakura a-1314	30,63	61,26	
	2	Filtro de aire sakura a-1308	14,06	28,12	
	1	Filtro de aire sakura 65510	10,00	10,00	
	1	Filtro de aire sakura a-1081	4,69	4,69	
	15	Filtro de aire sakura a-1515	4,58	68,65	
	7	Filtro de aire sakura a-28640	3,83	26,80	
	3	Filtro de aire sakura a-28990	6,88	20,64	
	1	Filtro de aire sakura a-5666	18,67	18,67	
		PASAN			122.944,29

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 13

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			122.944,29
	1	Filtro de aire sakura a-5903	7,75	7,75	
	1	Filtro de aire sakura a-1864	7,50	7,50	
	1	Filtro de aire sakura a-2935	8,75	8,75	
	1	Filtro de aire sakura a-5505	24,38	24,38	
	2	Filtro de aire sakura a-5610	15,00	30,00	
	2	Filtro de aire sakura a-6008	11,88	23,76	
	3	Filtro de aire sakura a-8508 caterpillar	29,46	88,38	
	1	Filtro de aire sakura a-8578	10,63	10,63	
	3	Filtro de aire sakura as-5628	9,17	27,50	
	2	Filtro de aire sakura as-1014	6,99	13,98	
	5	Filtro de aire shogun a-1324	16,88	84,40	
	11	Filtro de aire shogun a-1325sh	16,03	176,28	
	1	Filtro de aire shogun a-1330	6,63	6,63	
	7	Filtro de aire shogun a-1216	5,00	35,00	
	6	Filtro de aire shogun af-1658	3,62	21,69	
	3	Filtro de aire shogun af-359sh	4,38	13,14	
	8	Filtro de aire shogun af545	3,45	27,60	
	1	Filtro de aire shogun af603	4,38	4,38	
	3	Filtro de aire shogun af7800	4,38	13,14	
	1	Filtro de aire shogun af7833	3,46	3,46	
	4	Filtro de aire shogun af7863	4,69	18,76	
	4	Filtro de aire shogun af7894	3,13	12,52	
	3	Filtro de aire shogun af7909	3,13	9,39	
	1	Filtro de aire shogun ba352	4,69	4,69	
	1	Filtro de aire shogun pba90	4,38	4,38	
	2	Filtro de aire shogun rba267	3,75	7,50	
	3	Filtro de aire shogun rba306	4,38	13,14	
	2	Filtro de aire shogun rba377	4,38	8,76	
	8	Filtro de aire shogun rba380	4,38	35,04	
	1	Filtro de aire shogun rba405	5,13	5,13	
	1	Filtro de aire tecfil acp601	5,33	5,33	
	3	Filtro de aire tecfil arl4150	4,38	13,14	
	3	Filtro de aire tecfil arl5050	4,38	13,14	
	1	Filtro de aire tecfil arl6094	4,38	4,38	
	5	Filtro de aire tecfil arl8840	8,13	40,65	
	1	Filtro de aire tecneco th 913	3,75	3,75	
	4	Filtro de aire vort ap-129	4,06	16,24	
	1	Filtro de aire a-1307	10,63	10,63	
	3	Filtro de aire a-1342	33,11	99,33	
	5	Filtro de aire a-13570	14,14	70,72	
	1	Filtro de aire a-5021	10,00	10,00	
	4	Filtro de aire a-5667	16,36	65,45	
	1	Filtro de aire a-68390	12,53	12,53	
	2	Filtro de aire a-7919	6,25	12,50	
	3	Filtro de aire acdelco 19315465	7,99	23,96	
	4	Filtro de aire acondicionado sakura ca-65310	3,77	15,08	
	4	Filtro de aire af2242	11,30	45,20	
	1	Filtro de aire af25707	56,25	56,25	
		PASAN			124.210,23

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 14

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			124.210,23
	2	Filtro de aire af25732	62,50	125,00	
	2	Filtro de aire ap5573	50,40	100,80	
	3	Filtro de aire arl4147	3,46	10,38	
	2	Filtro de aire ars-3003	18,75	37,50	
	1	Filtro de aire ars-9839	23,75	23,75	
	3	Filtro de aire as 7989	19,74	59,22	
	2	Filtro de aire baldwin pa-3874	47,50	95,00	
	4	Filtro de aire baldwin rs5559	24,88	99,52	
	3	Filtro de aire bau2905c	4,33	13,00	
	2	Filtro de aire c27830	31,25	62,50	
	5	Filtro de aire ca-15 datsun	2,74	13,70	
	3	Filtro de aire cabina cu3869 manm	5,76	17,27	
	3	Filtro de aire cabina shogun bac870c	6,72	20,16	
	3	Filtro de aire champ af2884	5,34	16,03	
	2	Filtro de aire champ af3974	11,25	22,50	
	2	Filtro de aire champ af4019	7,81	15,62	
	2	Filtro de aire champ af5858	9,06	18,12	
	2	Filtro de aire champ af6910	9,46	18,91	
	1	Filtro de aire champ af7988	12,60	12,60	
	2	Filtro de aire chevy b06	9,06	18,12	
	4	Filtro de aire concretera af2422	6,43	25,72	
	1	Filtro de aire cono azul racing	8,75	8,75	
	2	Filtro de aire de cabina pentius phbt-017	5,63	11,26	
	3	Filtro de aire donaldson p606120	73,13	219,39	
	3	Filtro de aire donaldson p606121	20,00	60,00	
	1	Filtro de aire donaldson p780522	32,45	32,45	
	2	Filtro de aire donaldson p780523	20,63	41,26	
	1	Filtro de aire donaldson p782107	45,22	45,22	
	3	Filtro de aire donaldson jhon deere excavadoras-cargador	22,99	68,98	
	1	Filtro de aire donaldson p182062	13,82	13,82	
	1	Filtro de aire donaldson p772579	21,91	21,91	
	1	Filtro de aire donsson da-2520	35,63	35,63	
	2	Filtro de aire donsson da-2533	18,75	37,50	
	25	Filtro de aire donsson da-2666	14,40	359,96	
	3	Filtro de aire donsson da-2772	10,43	31,29	
	2	Filtro de aire donsson da-2864	23,13	46,26	
	4	Filtro de aire donsson da-4864	11,88	47,52	
	1	Filtro de aire donsson da-4666	14,40	14,40	
	2	Filtro de aire donsson da-2852	15,00	30,00	
	3	Filtro de aire donsson da-2886	25,02	75,06	
	2	Filtro de aire donsson da-4872	17,70	35,40	
	2	Filtro de aire donsson da-8190	14,33	28,66	
	2	Filtro de aire extraguard ac-105	14,72	29,44	
	6	Filtro de aire hb2526s	5,91	35,46	
	8	Filtro de aire hca 6550	5,00	40,00	
	5	Filtro de aire hengst e4971	120,00	600,00	
	4	Filtro de aire hengst e240101	107,27	429,09	
	1	Filtro de aire hengst e2971	15,00	15,00	
		SUMAN			127.449,35

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 15

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			127.449,35
	1	Filtro de aire hengst e428ls	93,75	93,75	
	2	Filtro de aire hyundai a-28650	45,41	90,82	
	3	Filtro de aire isuzu 130-006	14,95	44,85	
	1	Filtro de aire luber laf3781	22,99	22,99	
	1	Filtro de aire luber laf1725	22,68	22,68	
	1	Filtro de aire luber laf3947	20,00	20,00	
	1	Filtro de aire luber laf5932	25,00	25,00	
	69	Filtro de aire luber laf8145	30,00	2.070,00	
	1	Filtro de aire luber laf8669	30,00	30,00	
	1	Filtro de aire luber af109 chv.carburador	40,00	40,00	
	2	Filtro de aire mann c271170	18,13	36,26	
	1	Filtro de aire mann c3485/2	45,16	45,16	
	1	Filtro de aire mann cf-1300	10,00	10,00	
	11	Filtro de aire mann cu3337	13,75	151,25	
	1	Filtro de aire mann c1858/1	4,00	4,00	
	3	Filtro de aire mann c2256	5,00	15,00	
	1	Filtro de aire mann c24650/1	3,00	3,00	
	3	Filtro de aire mann c271340	40,00	120,00	
	5	Filtro de aire mann c32338/1	50,03	250,13	
	3	Filtro de aire mann cf1552	11,46	34,37	
	2	Filtro de aire mann cf1640	15,63	31,26	
	5	Filtro de aire mann cf1651	23,93	119,64	
	2	Filtro de aire mann cu4408	27,51	55,03	
	2	Filtro de aire mann c2990	10,78	21,57	
	4	Filtro de aire para moto 9898/s concretera	4,38	17,52	
	3	Filtro de aire pentius pab10115	3,50	10,50	
	1	Filtro de aire pentius pab10470	6,88	6,88	
	2	Filtro de aire pentius pab8121	5,31	10,62	
	2	Filtro de aire pentius pab9332	4,06	8,12	
	2	Filtro de aire pentius pab9525	5,00	10,00	
	2	Filtro de aire pentius pabs003	4,38	8,76	
	3	Filtro de aire pentius pabs011	3,75	11,25	
	1	Filtro de aire pentius pabs157	3,13	3,13	
	2	Filtro de aire pentius pabs165	5,31	10,62	
	1	Filtro de aire pentius phb5506	3,75	3,75	
	2	Filtro de aire pentius phb5853	6,25	12,50	
	4	Filtro de aire pentius phbs010	6,88	27,52	
	1	Filtro de aire pentius php6125	6,88	6,88	
	1	Filtro de aire pentius phb5506 cabina	9,38	9,38	
	5	Filtro de aire pentius pab9277	5,39	26,95	
	4	Filtro de aire pentius pabs004	3,13	12,52	
	8	Filtro de aire pentius pabs168	3,77	30,16	
	4	Filtro de aire pentius phbs008	4,48	17,93	
	1	Filtro de aire rba412	6,25	6,25	
	5	Filtro de aire rba433	5,43	27,15	
	3	Filtro de aire rba52	3,11	9,32	
	4	Filtro de aire redfil 89714786090	3,13	12,50	
	13	Filtro de aire redfil 17801-0c010 ty. Hilux	4,57	59,37	
		SUMAN			131.165,67

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 16

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			131.165,67
	6	Filtro de aire redfil 28113-1c000	6,61	39,67	
	2	Filtro de aire redfil c2512/2 nissan centra	2,82	5,63	
	1	Filtro de aire sakura a-1108	5,63	5,63	
	1	Filtro de aire sakura a-1158	9,76	9,76	
	3	Filtro de aire sakura a-1219	4,38	13,14	
	1	Filtro de aire sakura a-1223	5,00	5,00	
	3	Filtro de aire sakura a-1318	8,75	26,25	
	4	Filtro de aire sakura a-14420	8,13	32,52	
	2	Filtro de aire sakura a-1717	4,38	8,76	
	4	Filtro de aire sakura a-1880	4,38	17,52	
	3	Filtro de aire sakura a-25440	5,00	15,00	
	5	Filtro de aire sakura a-2820	5,63	28,15	
	1	Filtro de aire sakura a-2847	4,38	4,38	
	1	Filtro de aire sakura a-2933	4,06	4,06	
	4	Filtro de aire sakura a-61440	3,75	15,00	
	1	Filtro de aire sakura a-69130-s	36,00	36,00	
	19	Filtro de aire sakura a-8624	11,83	224,70	
	1	Filtro de aire sakura a-1108	5,63	5,63	
	4	Filtro de aire sakura a-1341	10,00	40,00	
	2	Filtro de aire sakura a-3306	5,25	10,50	
	4	Filtro de aire sakura a-5020	17,50	70,00	
	1	Filtro de aire sakura a-5523	11,87	11,87	
	2	Filtro de aire sakura a-5538	6,60	13,21	
	6	Filtro de aire sakura a-5541	11,08	66,48	
	1	Filtro de aire sakura a-6303	25,00	25,00	
	2	Filtro de aire sakura a.8577	27,22	54,44	
	2	Filtro de aire sakura ca-29030	3,13	6,26	
	8	Filtro de aire sakura ca-8904	4,26	34,05	
	2	Filtro de aire sakura ca-2807	3,68	7,37	
	1	Filtro de aire sakura a-1013	15,59	15,59	
	2	Filtro de aire sakura a-1051	5,03	10,07	
	2	Filtro de aire sakura a-1156	15,63	31,26	
	1	Filtro de aire sakura a-1326	5,96	5,96	
	5	Filtro de aire sakura a-19890	6,25	31,25	
	1	Filtro de aire sakura a-2839	2,94	2,94	
	1	Filtro de aire sakura a-28600 kia sorento	4,95	4,95	
	1	Filtro de aire sakura a-33800 para h gets	4,24	4,24	
	3	Filtro de aire sakura a-4913	3,36	10,08	
	1	Filtro de aire sakura a-5105	28,56	28,56	
	3	Filtro de aire sakura a-5558	26,88	80,64	
	3	Filtro de aire sakura a-5828	5,00	15,00	
	2	Filtro de aire sakura a-6014	21,82	43,64	
	3	Filtro de aire sakura a-6019	11,88	35,65	
	11	Filtro de aire sakura a-6505	3,13	34,43	
	1	Filtro de aire sakura a-7616	10,92	10,92	
	12	Filtro de aire sakura a-8505	15,12	181,44	
	1	Filtro de aire sakura a-5431	20,00	20,00	
	2	Filtro de aire sakura a-5435	10,63	21,26	
		PASAN			132.589,52

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 17

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			132.589,52
	2	Filtro de aire sakura a-5540	5,97	11,93	
	2	Filtro de aire sakura a-61480	3,57	7,14	
	10	Filtro de aire sakura as-6905	11,01	110,08	
	6	Filtro de aire sakura as 7805	14,28	85,68	
	5	Filtro de aire sakura ca-2805-s	3,44	17,18	
	17	Filtro de aire sakura cac-11380	4,20	71,40	
	1	Filtro de aire samury sa7378	5,16	5,16	
	4	Filtro de aire samury sa7981	4,38	17,52	
	2	Filtro de aire samury sa9070	4,69	9,38	
	7	Filtro de aire samury sphb006	2,92	20,41	
	2	Filtro de aire samury sphb5860 cabina	4,48	8,97	
	5	Filtro de aire samury sa10190	3,78	18,90	
	9	Filtro de aire samury sa168	3,58	32,24	
	6	Filtro de aire samury sa2021	4,32	25,94	
	5	Filtro de aire samury sphb5518	5,63	28,15	
	2	Filtro de aire samury sphb6154	2,23	4,47	
	2	Filtro de aire shogun a-2935	7,50	15,00	
	4	Filtro de aire shogun a-6012	8,13	32,54	
	1	Filtro de aire shogun a-7607	7,53	7,53	
	5	Filtro de aire shogun a1177sh	10,42	52,11	
	12	Filtro de aire shogun a932	3,13	37,56	
	5	Filtro de aire shogun af3981	4,38	21,90	
	2	Filtro de aire shogun af293	3,13	6,26	
	3	Filtro de aire shogun af370	3,13	9,39	
	7	Filtro de aire shogun af415	3,68	25,78	
	4	Filtro de aire shogun af7864	3,63	14,53	
	2	Filtro de aire shogun af7870	3,33	6,66	
	16	Filtro de aire shogun af7911	2,86	45,69	
	6	Filtro de aire shogun af7914	3,59	21,51	
	9	Filtro de aire shogun af8936	3,13	28,17	
	1	Filtro de aire shogun rba268	3,00	3,00	
	2	Filtro de aire shogun rba344	7,00	14,00	
	3	Filtro de aire shogun rba415	2,90	8,70	
	2	Filtro de aire shogun a-6006	14,38	28,76	
	5	Filtro de aire shogun a1156	12,50	62,50	
	5	Filtro de aire shogun a13570	15,20	76,02	
	7	Filtro de aire shogun a6120msh	8,40	58,80	
	10	Filtro de aire shogun af7876	4,17	41,65	
	6	Filtro de aire shogun af7893	3,00	18,00	
	1	Filtro de aire shogun ba113-1	5,91	5,91	
	2	Filtro de aire shogun bah138c	5,32	10,64	
	3	Filtro de aire shogun bau2180c	3,62	10,85	
	6	Filtro de aire shogun bau2361c	3,26	19,58	
	1	Filtro de aire shogun rba-134	3,35	3,35	
	12	Filtro de aire shogun rba381	2,44	29,23	
	1	Filtro de aire shogun rba541	3,33	3,33	
	2	Filtro de aire shogun rba676	3,85	7,70	
	2	Filtro de aire tecfil arl6093	7,50	15,00	
		PASAN			133.805,70

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 18

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			133.805,70
	1	Filtro de aire tecfil ar2147	6,25	6,25	
	2	Filtro de aire tecfil arl6091	3,36	6,72	
	1	Filtro de aire tecfil arl6095	5,63	5,63	
	3	Filtro de aire tecfil arl8832	3,75	11,25	
	2	Filtro de aire tecfil ars9840	46,20	92,40	
	3	Filtro de aire tek standar	2,50	7,50	
	4	Filtro de aire trifor 9068300218	3,65	14,60	
	3	Filtro de aire universal filtros oro	2,00	6,00	
	2	Filtro de aire vort ap-120	4,06	8,12	
	5	Filtro de aire vort ca-128 fiat uno	3,44	17,19	
	2	Filtro de aire vort ca-1822	12,16	24,32	
	2	Filtro de aire vort ca-3291	7,50	15,00	
	10	Filtro de aire vort ca-130s	2,00	20,00	
	8	Filtro de aire vort ca-437 datsun	2,00	16,00	
	7	Filtro de aire vort fors a l	3,66	25,62	
	1	Filtro de aire vort mazda ford	3,00	3,00	
	1	Filtro de aire zj01-13-z40	5,00	5,00	
	2	Filtro de cabina champ caf1900p	9,60	19,20	
	5	Filtro de combustible baldwin bf7673-d	11,95	59,75	
	3	Filtro de combustible donalson p502422	12,81	38,42	
	3	Filtro de combustible fleettguard ff5036	17,50	52,50	
	5	Filtro de combustible hengst 422kp d98	17,76	88,82	
	2	Filtro de combustible interfil fgi-81	8,75	17,50	
	1	Filtro de combustible luber lff80591	9,46	9,46	
	10	Filtro de combustible luber lff3347	6,00	60,00	
	2	Filtro de combustible luber lfp218f	7,00	14,00	
	3	Filtro de combustible luber lfp815fn	6,30	18,90	
	11	Filtro de combustible mann wk1060/1	12,95	142,44	
	2	Filtro de combustible napa 3353	6,25	12,50	
	22	Filtro de combustible sakura ef-1301	3,60	79,20	
	12	Filtro de combustible sakura fc-1103	2,50	30,00	
	3	Filtro de combustible sakura fc-1301	3,75	11,25	
	8	Filtro de combustible sakura fc-1503	3,13	25,04	
	14	Filtro de combustible sakura fc-5504	5,00	70,00	
	3	Filtro de combustible shogun 6061-kr	3,93	11,78	
	9	Filtro de combustible shogun 312-kr	3,34	30,08	
	1	Filtro de combustible shogun 4686/kr	5,00	5,00	
	2	Filtro de combustible shogun 6001-kr	5,00	10,00	
	1	Filtro de combustible shogun 9070-kr	3,75	3,75	
	11	Filtro de combustible shogun fc-190	3,23	35,58	
	5	Filtro de combustible shogun 7095	2,52	12,60	
	6	Filtro de combustible tecfil psd530/1	9,38	56,28	
	19	Filtro de combustible tecfil psd460/1	7,50	142,50	
	4	Filtro de combustible tecfil psc84	6,25	25,00	
	14	Filtro de combustible 2040tm-or	7,44	104,12	
	2	Filtro de combustible 50 014 663 krafter	18,75	37,50	
	65	Filtro de combustible acdelco 2721959	3,90	253,69	
	6	Filtro de combustible acdelco 95631282 dmx	3,70	22,22	
		PASAN			135.589,37

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 19

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			135.589,37
	1	Filtro de combustible acdelco trampa 19279660	5,02	5,02	
	19	Filtro de combustible advance afk-001	8,11	154,05	
	3	Filtro de combustible baldwin b378	12,03	36,10	
	5	Filtro de combustible baldwin bf1213	10,63	53,15	
	1	Filtro de combustible baldwin bf1356	10,00	10,00	
	40	Filtro de combustible baldwin bf7674-d	12,38	495,26	
	14	Filtro de combustible baldwin bf7675-d	12,33	172,59	
	14	Filtro de combustible baldwin bf7679-d	11,90	166,55	
	2	Filtro de combustible baldwin bt230	5,00	10,00	
	5	Filtro de combustible balwin bf7677-d	14,08	70,39	
	3	Filtro de combustible donaldson p502424	28,01	84,02	
	4	Filtro de combustible donaldson p550372	10,63	42,52	
	3	Filtro de combustible donaldson p550529	13,44	40,33	
	4	Filtro de combustible donaldson p550848	30,00	120,00	
	3	Filtro de combustible donaldson p551047	30,00	90,00	
	3	Filtro de combustible donaldson p551422	13,62	40,85	
	8	Filtro de combustible donaldson p551424	14,45	115,61	
	4	Filtro de combustible donaldson p551429	15,74	62,95	
	2	Filtro de combustible donaldson p551433	15,43	30,86	
	2	Filtro de combustible donaldson p552006	30,63	61,26	
	4	Filtro de combustible donaldson p552564	9,15	36,60	
	3	Filtro de combustible donaldson p553880	22,50	67,50	
	2	Filtro de combustible donaldson p556915	5,55	11,10	
	4	Filtro de combustible donaldson p556916	6,56	26,24	
	5	Filtro de combustible donaldson p557440	5,13	25,65	
	13	Filtro de combustible donaldson racor p-551858	32,39	421,01	
	21	Filtro de combustible f-11112 sakura	4,00	84,06	
	11	Filtro de combustible fleetguard ff42000	8,62	94,87	
	1	Filtro de combustible fleetguard ff5709	12,50	12,50	
	1	Filtro de combustible fleetguard fs1291	43,75	43,75	
	3	Filtro de combustible fleetguard ff5034	11,98	35,94	
	13	Filtro de combustible fleetguard ff5138	4,82	62,62	
	1	Filtro de combustible fleetguard fs1040	31,25	31,25	
	2	Filtro de combustible fleetguard fs1094	65,63	131,26	
	1	Filtro de combustible fleetguard fs19531	12,41	12,41	
	1	Filtro de combustible fleetguard fs19865	30,63	30,63	
	4	Filtro de combustible fram ph1104	6,25	25,00	
	13	Filtro de combustible fram c11860pl	2,80	36,40	
	4	Filtro de combustible hansting ff1244	12,60	50,40	
	1	Filtro de combustible hasting ff1002	4,19	4,19	
	5	Filtro de combustible hasting ff898	9,38	46,90	
	4	Filtro de combustible hastings ff1103-d	14,38	57,52	
	1	Filtro de combustible hastings ff1098-d	13,02	13,02	
	11	Filtro de combustible hastings ff1179-d	12,19	134,10	
	1	Filtro de combustible hastings ff1243	19,74	19,74	
	3	Filtro de combustible hengst e10w30k	28,47	85,40	
	17	Filtro de combustible hengst e500kp02d36	14,29	242,85	
	2	Filtro de combustible hengst h70wk11	13,51	27,02	
		PASAN			139.320,82

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 20

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			139.320,82
	1	Filtro de combustible hengst h7120wk30	39,90	39,90	
	1	Filtro de combustible interfil fgi-133a	4,38	4,38	
	6	Filtro de combustible interfil fgi-140	3,75	22,50	
	1	Filtro de combustible interfil fgi-182	5,00	5,00	
	3	Filtro de combustible interfil fgi-222	6,25	18,75	
	5	Filtro de combustible interfil fgi-49	5,00	25,00	
	3	Filtro de combustible interfil fgi-69	1,25	3,75	
	2	Filtro de combustible interfil fgi-105	4,38	8,76	
	9	Filtro de combustible interfil fgi-74	1,25	11,25	
	4	Filtro de combustible luber fp251f	7,00	28,00	
	5	Filtro de combustible luber fp603	7,00	35,00	
	3	Filtro de combustible luber l8569f	29,40	88,20	
	1	Filtro de combustible luber lff3349	10,50	10,50	
	3	Filtro de combustible luber lff3521	5,60	16,80	
	7	Filtro de combustible luber lff4296	4,90	34,30	
	9	Filtro de combustible luber lff4783	7,63	68,65	
	4	Filtro de combustible luber lff8000	9,10	36,40	
	3	Filtro de combustible luber lff8010	18,20	54,60	
	19	Filtro de combustible luber lff8215	13,20	250,85	
	11	Filtro de combustible luber lfp440f	4,17	45,88	
	4	Filtro de combustible luber fp586f	3,74	14,97	
	7	Filtro de combustible luber lff3504	6,53	45,73	
	3	Filtro de combustible luber lfp-959f	8,00	24,00	
	4	Filtro de combustible luber lfp3301f	6,11	24,45	
	4	Filtro de combustible luber lff3417	5,14	20,55	
	4	Filtro de combustible mann pu966/1x	17,50	70,00	
	11	Filtro de combustible mann p811	3,13	34,43	
	3	Filtro de combustible mann wk1030	13,75	41,25	
	11	Filtro de combustible mann wk1040	13,28	146,10	
	4	Filtro de combustible mann wk1060	13,75	55,00	
	7	Filtro de combustible mann wk1060/2 con visor	15,08	105,53	
	8	Filtro de combustible mann wk1060/4	19,80	158,39	
	1	Filtro de combustible mann wk1080/7x	23,75	23,75	
	21	Filtro de combustible mann wk48/3	2,14	44,93	
	4	Filtro de combustible mann wk613/4	5,63	22,52	
	5	Filtro de combustible mann wk820/18	48,14	240,69	
	3	Filtro de combustible mann wk940/12	7,19	21,57	
	26	Filtro de combustible moto	0,50	13,00	
	3	Filtro de combustible donaldson p551435	13,49	40,47	
	3	Filtro de combustible racor 2020	12,50	37,50	
	3	Filtro de combustible racor r120t	34,92	104,75	
	1	Filtro de combustible racor r13t	29,40	29,40	
	12	Filtro de combustible racor parker 2010tm-or	8,58	102,91	
	3	Filtro de combustible racor r26a	11,88	35,64	
	2	Filtro de combustible racor r26t	31,25	62,50	
	8	Filtro de combustible racor r90t	21,57	172,57	
	6	Filtro de combustible redfil 23300-75140	4,38	26,28	
	9	Filtro de combustible sakura fc-1003	3,16	28,46	
		PASAN			141.876,65

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 21

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			141.876,65
	14	Filtro de combustible sakura ef-1112	4,15	58,11	
	7	Filtro de combustible sakura ef-5102	10,29	72,04	
	3	Filtro de combustible sakura f-1110	4,69	14,07	
	1	Filtro de combustible sakura f-1301	8,75	8,75	
	2	Filtro de combustible sakura f-1503	3,62	7,23	
	8	Filtro de combustible sakura fc-1104	3,75	30,00	
	7	Filtro de combustible sakura fc-1302	3,13	21,91	
	14	Filtro de combustible sakura fc-1501	2,26	31,58	
	32	Filtro de combustible sakura fc-1511	2,70	86,56	
	5	Filtro de combustible sakura fc-1807	5,63	28,15	
	6	Filtro de combustible sakura fc-2904	5,67	34,05	
	4	Filtro de combustible sakura fc-45010	7,50	30,00	
	16	Filtro de combustible sakura fc-5507	3,38	54,05	
	20	Filtro de combustible sakura ef-15130	8,48	169,67	
	5	Filtro de combustible sakura fc-5704	2,77	13,84	
	4	Filtro de combustible sakura o-1519	3,13	12,52	
	4	Filtro de combustible sakura racor sfc-7912-10	7,38	29,52	
	3	Filtro de combustible sakura sfc-67010-30	11,25	33,75	
	6	Filtro de combustible samury sff2241	5,02	30,13	
	18	Filtro de combustible samury sef1112	3,32	59,67	
	5	Filtro de combustible samury sfp586f	2,50	12,50	
	1	Filtro de combustible samury sfs 16816	20,00	20,00	
	8	Filtro de combustible samury sg12	0,77	6,12	
	20	Filtro de combustible samury sg6012	1,52	30,43	
	5	Filtro de combustible samury sk-6472	5,20	26,00	
	8	Filtro de combustible shogun 4481-kr	3,13	25,04	
	1	Filtro de combustible shogun 9131-kr	4,38	4,38	
	4	Filtro de combustible shogun 7296-kr	4,38	17,52	
	6	Filtro de combustible shogun 757-kr	1,56	9,36	
	4	Filtro de combustible shogun 9068-kr	5,00	20,00	
	2	Filtro de combustible shogun 9073-kr	5,00	10,00	
	2	Filtro de combustible shogun 9079-kr	4,38	8,76	
	1	Filtro de combustible shogun 9089-kr	5,00	5,00	
	14	Filtro de combustible shogun 9096-kr	2,55	35,74	
	1	Filtro de combustible shogun 9133	5,00	5,00	
	1	Filtro de combustible shogun alg-7295	5,00	5,00	
	1	Filtro de combustible shogun alg886b/2	3,75	3,75	
	5	Filtro de combustible shogun ef1802	3,88	19,42	
	4	Filtro de combustible shogun f-032	3,13	12,52	
	40	Filtro de combustible shogun f-1111	1,96	78,57	
	9	Filtro de combustible shogun f-705	1,88	16,92	
	7	Filtro de combustible shogun fc-1305	5,60	39,21	
	2	Filtro de combustible shogun fc1503	3,13	6,26	
	2	Filtro de combustible shogun rbf59	8,13	16,26	
	5	Filtro de combustible shogun 128c-kr	6,00	30,00	
	2	Filtro de combustible shogun 3600-kr	3,65	7,30	
	1	Filtro de combustible shogun 4485-kr	3,75	3,75	
	5	Filtro de combustible shogun 7200-kr	4,12	20,58	
		PASAN			143.197,62

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 22

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			143.197,62
	1	Filtro de combustible shogun 9070	3,12	3,12	
	12	Filtro de combustible shogun 9123-kr	2,61	31,31	
	11	Filtro de combustible shogun alg4578/1	3,13	34,43	
	9	Filtro de combustible shogun ef-13070	4,28	38,56	
	8	Filtro de combustible shogun fc-034	2,33	18,61	
	1	Filtro de combustible shogun fc-352	3,13	3,13	
	20	Filtro de combustible skyfil frl-151a	4,44	88,74	
	2	Filtro de combustible skyfil frl-457	8,40	16,80	
	4	Filtro de combustible skyfil frl-464	11,25	45,00	
	2	Filtro de combustible skyfil frl-684	15,63	31,26	
	4	Filtro de combustible skyfilsk- frl-417	4,55	18,20	
	1	Filtro de combustible swk1080/7 samury	16,75	16,75	
	9	Filtro de combustible tecfil pc2/155	2,06	18,53	
	10	Filtro de combustible tecfil pc2/255	2,50	25,00	
	5	Filtro de combustible tecfil pec3024	7,00	35,00	
	3	Filtro de combustible tecfil psc75	10,41	31,22	
	1	Filtro de combustible trampa chevy 97288947	6,34	6,34	
	3	Filtro de combustiblepsc884 tecfil	31,61	94,82	
	8	Filtro de combustibleshogun fc-351	3,13	25,04	
	5	Filtro de combustible sfc76160	9,75	48,75	
	1	Filtro de diesel sakura fc-1005	5,63	5,63	
	1	Filtro de elemento assy original toyota	10,00	10,00	
	2	Filtro de elmento racor r1lt	20,41	40,82	
	2	Filtro de gasolina tecfil gi08/1	3,75	7,50	
	1	Filtro de gasolina 3074-kr	3,12	3,12	
	7	Filtro de la unidad de aire para compresor 125-135p	100,00	700,00	
	13	Filtro de moto sakura 0-9301	1,04	13,55	
	12	Filtro dfe aceite baldwin b262	7,96	95,52	
	17	Filtro gasolina 4564-kr shogun	1,90	32,34	
	1	Filtro hidraulico sakura hc-7601	18,75	18,75	
	3	Filtro hidraulico donadson p170480	32,38	97,14	
	2	Filtro hidraulico donaldson p165659	56,55	113,10	
	2	Filtro hidraulico donaldson p502224	37,50	75,00	
	2	Filtro hidraulico donaldson p551315	10,03	20,06	
	2	Filtro hidraulico donaldson p551348	13,60	27,20	
	1	Filtro hidraulico donaldson p556005	9,38	9,38	
	3	Filtro hidraulico donaldson p763577	16,11	48,33	
	4	Filtro hidraulico donaldson p764729	27,50	110,00	
	4	Filtro hidraulico donalson p164348	11,52	46,09	
	3	Filtro hidraulico donalson p164352	12,46	37,39	
	2	Filtro hidraulico doosan 22436323	37,50	75,00	
	2	Filtro hidraulico fleeguard hf6822	40,62	81,24	
	1	Filtro hidraulico fleeguard hf6833	49,60	49,60	
	3	Filtro hidraulico fleet guard hf28850	11,25	33,75	
	2	Filtro hidraulico fleet guard hf6269	12,36	24,72	
	9	Filtro hidraulico fleguard hf6002	11,57	104,13	
	3	Filtro hidraulico fram p7026	37,50	112,50	
	1	Filtro hidraulico hasting hf1018	32,00	32,00	
		PASAN			145.852,07

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 23

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			145.852,07
	1	Filtro hidraulico hastings hf728	12,18	12,18	
	4	Filtro hidraulico hc-5512	39,84	159,37	
	2	Filtro hidraulico hc-5801	5,03	10,06	
	2	Filtro hidraulico hc-9901 caterpillar 588570	20,24	40,47	
	1	Filtro hidraulico hf6316	26,00	26,00	
	4	Filtro hidraulico luber lfh4926	6,88	27,52	
	1	Filtro hidraulico p551757	21,57	21,57	
	1	Filtro hidraulico p573481 donalson	45,17	45,17	
	11	Filtro hidraulico sakura h5211	2,50	27,50	
	1	Filtro hidraulico sakura hc-5507	16,77	16,77	
	2	Filtro hidraulico sakura hc-5508	24,38	48,76	
	2	Filtro hidraulico sakura hc-76110	13,02	26,04	
	6	Filtro hidraulico tecfil ph346	2,50	15,00	
	6	Filtro sakura c-7607	8,45	50,68	
	8	Filtro sakura ef-1509	4,83	38,67	
	4	Filtro separador donaldson p551010	30,55	122,20	
	2	Filtro separador unidad de aire donalson p525697	156,52	313,04	
	1	Filtro separador atlas coploc 185	236,61	236,61	
	1	Filtro separador felpa atlas 375	260,00	260,00	
	8	Filtro separador fleguar fs 1242	9,72	77,79	
	12	Filtro shogun 3067	4,85	58,25	
	7	Filtro sk-fri 402	3,33	23,31	
	2	Filtro hidraulico fleetguard hf29033	36,88	73,76	
	2	Filtro aceite sakura c-1302	3,59	7,17	
	188	Foco bosch 2 puntos 12v 21w5	0,44	82,72	
	10	Foco flosser 12v 2pts	0,38	3,80	
	14	Foco 21 cp 12v 1pt	0,63	8,75	
	8	Foco bosch 12v 5w 1punto	0,54	4,33	
	105	Foco bosch p21w 12v 21w	0,50	52,46	
	78	Foco bosch 12v 5w una	0,41	31,98	
	88	Foco bosch eco h7 12v 55w	0,82	72,22	
	15	Foco bosch eco h7 24v 70w	3,03	45,45	
	13	Foco bosch h7 24v 70w	5,66	73,58	
	25	Foco bosh 24v 21w 1punto	0,94	23,50	
	27	Foco de una bosch w3w 12v-3w	0,25	6,75	
	24	Foco flosser 12v 1 pt anaranjado	0,63	15,00	
	19	Foco halogeno german 6243 12v 60/55w p43t	1,91	36,29	
	4	Foco halogeno german 12v 100/90w p43t	2,13	8,52	
	30	Foco lampara 12v 1,2w	0,36	10,80	
	26	Foco osram 12v 1 pt anaranjado	1,40	36,40	
	20	Foco r5 12v t4w	0,43	8,60	
	80	Foco 12v 10w luz salon	0,69	55,20	
	99	Fusibles varios numeros colores	0,10	9,90	
	7	Galon cloro sapollo	2,50	17,47	
	1	Gato 2 toneladas	18,54	18,54	
	3	Gato lagarto 2t	17,62	52,86	
	1	Gear protec 80ml liqui moly	28,50	28,50	
	19	GI mobil delvac 1300 15w-40	18,34	348,46	
		PASAN			148.642,02

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 24

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			148.642,02
	3	GI mobil super multigrado 10w-30	11,15	33,44	
	6	GI mobil super 2000 10w30	20,61	123,66	
	13	GI aceite 10w30 top1 hp	8,81	114,55	
	7	GI aceite 15w40 synthetic mag1 blend diesel	9,77	68,36	
	14	GI aceite 20w50 top 1 hp	12,52	175,28	
	26	GI aceite texaco sae 140	12,01	312,24	
	23	GI aceite texaco sae 90	11,63	267,54	
	54	GI agua para bateria vistony	1,58	85,58	
	17	GI amalie 15w40 xlo synthetic	13,13	223,27	
	6	GI amalie 5w40 diesel	18,91	113,48	
	8	GI amalie imperial 10w30	11,88	95,04	
	21	GI amalie imperial 40 heavy duty	11,60	243,56	
	29	GI amalie imperial sae 20w50	11,71	339,56	
	27	GI amalie sinthetic 20w50	12,97	350,19	
	17	GI amalie synthetic 10w30	13,11	222,83	
	11	GI amalie trasmiccion 80w90	13,20	145,19	
	15	GI amalie trasmiccion 85w-140	12,50	187,49	
	36	GI bizol 20w50 4 lt	15,22	547,96	
	1	GI bizol synthetic 0w-20 5.lt	14,29	14,29	
	31	GI desengrasante gr100	6,99	216,78	
	9	GI golden bear 15w40	12,50	112,50	
	22	GI havoline 40 gasolina	57,54	1.265,88	
	46	GI havoline 20w50	9,50	437,00	
	4	GI havoline 30 gasolina	11,25	45,00	
	10	GI mobil super multigrado 20w50	48,26	482,60	
	1	GI motor 76 sae 20w-50	8,75	8,75	
	4	GI motor acdelco sae 10w-30	11,88	47,52	
	4	GI motor acdelco sae 20w-50	8,75	35,00	
	1	GI motor aral sae 5w-40	25,00	25,00	
	1	GI motor aral sae 15w-40	25,00	25,00	
	16	GI motor bizol 20w50 1.25	17,83	285,31	
	5	GI motor bizol 5w40 4litros	20,96	104,81	
	14	GI motor castrol 20w50 gtx	10,63	148,82	
	29	GI motor castrol 25w60 diesel	15,56	451,33	
	15	GI motor castrol magnatec sae 5w-20	12,50	187,50	
	30	GI motor castrol magnatec sae 10w30	12,50	375,00	
	8	GI motor castrol magnatec sae 20 w50	13,34	106,73	
	3	GI motor castrol sae 25w-60 gtx	11,88	35,64	
	3	GI motor castrol sae 40	38,10	114,29	
	3	GI motor castrol sae 5w-30	13,54	40,62	
	1	GI motor chevron sae 10w30	12,50	12,50	
	14	GI motor chevron sae 20w50	12,50	175,00	
	6	GI motor chevron sae 10w30 1.25	14,38	86,28	
	7	GI motor chevron sae 20w50 1.25	14,38	100,66	
	9	GI motor golden bear 5k 20w50	12,50	112,50	
	14	GI motor golden bear sae 40	11,25	157,50	
	10	GI motor golden bear sae 10w30 8k	12,50	125,00	
	6	GI motor golden bear sae 5w30	11,88	71,28	
		PASAN			157.697,34

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 25

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			157.697,34
	18	GI motor kendall 10w30	12,94	232,98	
	4	GI motor kendall 15w40 diesel	13,50	53,99	
	85	GI motor kendall 20w50	12,80	1.087,87	
	16	GI motor kendall 40	13,26	212,09	
	1	GI motor kendall 5w40	20,00	20,00	
	24	GI motor penzoil 10w30 1.25	15,35	368,47	
	33	GI motor penzoil sae 20w50 1.25	15,71	518,27	
	46	GI motor shell helix 20w50 gas	13,58	624,90	
	14	GI motor shell helix 25w60 gas	12,79	179,01	
	16	GI motor shell helix hx5 10w30 gas	13,19	211,11	
	3	GI motor shell helix sea 40 gas	11,88	35,64	
	2	GI motor total 10w30	10,00	20,00	
	50	GI motor total sae 40	8,75	437,50	
	8	GI motor valvoline 20w50	11,25	90,00	
	18	GI motor valvoline full sintetico 5w-30 1.25	19,96	359,25	
	10	GI motor valvoline sae 20w50	11,68	116,80	
	5	GI motor valvoline sae 40	12,50	62,50	
	40	GI motor valvoline sae 5w-20 1.25	21,74	869,65	
	8	GI motor valvoline sae 5w-40	25,00	200,00	
	2	GI napa 10w30	11,37	22,74	
	3	GI pdv 80w90	9,50	28,50	
	22	GI pdv 140 transmision	9,72	213,90	
	12	GI pdv 15w40 diesel	11,25	135,00	
	10	GI pdv 20w50 gasolina	10,17	101,72	
	2	GI pdv 25w50 diesel	10,00	20,00	
	4	GI pdv 40 maxiidiesel	8,52	34,07	
	21	GI pdv 85w140	10,00	210,00	
	9	GI pdv transmision 90	18,43	165,83	
	28	GI pennzoil sae 15w40	12,57	352,05	
	32	GI refrigerante 50/50 prestone diesel rojo	11,69	374,16	
	52	GI refrigerante acedelco naranja	9,47	492,47	
	7	GI refrigerante bizol g 11 1.25	13,75	96,25	
	3	GI refrigerante peak	9,38	28,14	
	40	GI refrigerante prestone naranja	8,49	339,77	
	34	GI refrigerante rojo -verde	2,69	91,57	
	3	GI shell helix hx7 10w30 gasolina	16,08	48,25	
	2	GI transmision castrol 80w90	94,48	188,96	
	1	GI transmision castrol sae 85w-140	11,25	11,25	
	5	GI transmision house power 85w140	12,50	62,50	
	14	GI transmision torke sae 140	8,75	122,45	
	1	GI transmision valvoline sae 75w-80 1	12,50	12,50	
	1	GI transmision mobil sae 25w50 gl turbo	11,88	11,88	
	9	GI transmision torke sae 90	9,30	83,74	
	20	GI trasmision sae 85w140	12,50	250,00	
	23	GI ursa sae 15w40 diesel	28,52	655,99	
	26	GI ursa sae 40 diesel	10,89	283,07	
	29	GI valvoline full 10w30 1.25	19,41	562,89	
	5	GI. Motor diesel castrol 40	78,03	390,15	
		PASAN			168.787,17

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 26

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			168.787,17
	5	Gp velox lubricante 40 lt	2,50	12,50	
	11	Granel hidraulico rojo	3,33	36,67	
	11	Grasa amalie azul 4 libras	12,81	140,87	
	28	Grasa amalie blue hi-temp	3,31	92,65	
	100	Grasa azul.	0,18	18,00	
	3	Grasa blue sintetica	3,15	9,45	
	11	Grasa ep2 tubo vistony	1,36	14,96	
	7	Grasa grafitada vistony	1,41	9,87	
	1	Grasa kendall 4 libras azul	13,82	13,82	
	14	Grasa kendall libra	4,00	56,06	
	1	Grasa l-427	14,00	14,00	
	1	Grasa quita parrilla 500m	4,41	4,41	
	6	Grasa sintetica azul top 1 4 lbs	12,23	73,38	
	5	Grasa texaco libra	3,50	17,50	
	31	Grasa top 1 sintetica azul 1 libra alta temperatura	3,19	98,90	
	1	Grasa vistony negra super h2	2,80	2,80	
	13	Grasa vistony roja	2,80	36,40	
	5	Grasa vistony grafitada 1 libra	2,80	14,00	
	1	Grasera tipo palanca 14oz stanley	18,34	18,34	
	92	Grasero 1/2x90	0,75	69,00	
	70	Graseros 3/8 recto	0,25	17,50	
	1	Grip well-llave rueda cruz 166	17,38	17,38	
	2	Grip well-llave rueda cruz 166 dos	5,74	11,48	
	1	Grip well-llave ruedas 1326 19mm	3,31	3,31	
	2	Guante microfibra	5,31	10,62	
	26	Waipe color	1,25	32,50	
	4	Halogeno 9004 12v-100a-80w	2,50	10,00	
	1	Halogeno 9005 12v-55w	2,50	2,50	
	6	Halogeno 9007 12v-65a-55w	2,50	15,00	
	7	Halogeno bosch h11 12v-55w	9,50	66,50	
	5	Halogeno bosch h4-12v-100/90w	4,85	24,23	
	11	Halogeno bosch hb-3 9005 12v-65w	3,50	38,50	
	1	Halogeno h7-12v-100w	1,50	1,50	
	3	Halogeno ktc h4-12v-100/90w	1,50	4,50	
	6	Halogeno ktc h4-12v-60w55a	1,50	9,00	
	14	Halogeno osram h7-12v-55w	3,57	50,00	
	3	Halogeno osram h7-12v-80w	5,00	15,00	
	1	Honda 10w-30 lt motos	3,75	3,75	
	2	Insta brillo cera rapida simoniz 480 ml	0,45	0,89	
	1	Interruptor inhibidor	77,04	77,04	
	1	Jadex avena galon	10,00	10,00	
	2	Juego zapatas md1317	16,07	32,14	
	3	Lady fresita	1,56	4,68	
	10	Lava parabrisas simoniz	1,77	17,70	
	3	Limpa inyector diesel bardahl	3,61	10,83	
	2	Limpia aire acondicionado	3,60	7,20	
	1	Limpia aire acondicionado bizol	6,65	6,65	
	74	Limpia carburador abre 12 oz	2,29	169,56	
		PASAN			170.210,71

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 27

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			170.210,71
	12	Limpia contacto	2,90	34,80	
	2	Limpia cuerosimoniz con acondicionador 240ml	4,69	9,38	
	11	Limpia de inyector diesel vistony	1,91	21,03	
	8	Limpia inyector bardahal gasolina	3,23	25,84	
	3	Limpia inyector bizol gasolina	4,90	14,70	
	11	Limpia inyector bizol d60 diesel	0,01	0,10	
	6	Limpia parabrisas rally 230ml	1,30	7,79	
	18	Limpia parabrisas vistoni litro	1,08	19,44	
	5	Limpia parabrisas vistony galon	3,01	15,05	
	4	Limpia tapiceria pistola simoniz 500 ml	3,69	14,76	
	12	Limpia tapiceria simoniz 600 ml	4,41	52,94	
	5	Limpia tapices	5,23	26,15	
	12	Limpia todo abro fc577	3,26	39,11	
	5	Limpia vidrios binner	1,95	9,75	
	4	Limpiador de frenos bizol c31	3,85	15,40	
	4	Limpiador de inyeccion diesel	8,40	33,60	
	1	Limpiador de inyectores	2,44	2,44	
	5	Limpiador de inyectores 12oz	2,45	12,25	
	10	Limpiador de inyectores diesel	3,15	31,50	
	54	Limpiador de inyectores rislone 117ml	4,52	244,16	
	1	Limpiador de llantas simoniz 600 ml	4,60	4,60	
	6	Limpiador del sistema de gasolina abro	3,32	19,92	
	3	Limpiador desengrasante estufas cristal240 ml	5,64	16,91	
	5	Limpiador radiador	1,32	6,58	
	10	Limpiador radiador y super enjuague	5,99	59,90	
	3	Liqui moly 10w-30 gl gas	26,88	80,64	
	2	Liqui moly 10w-40 gl diesel	27,50	55,00	
	1	Liqui moly 2t 10w-30 lt moto	8,13	8,13	
	3	Liqui moly 4t 10w40 lt moto	6,25	18,75	
	2	Liqui moly limpiador de frenos	4,20	8,40	
	7	Liquido freno vistony dot3 4 oz	1,05	7,35	
	43	Liquido de freno wagner dot3 8onz	2,06	88,55	
	10	Liquido de freno ate dot3 azul litro	7,35	73,50	
	11	Liquido de freno ate dot3 azul 12oz	2,89	31,80	
	4	Liquido de freno ate dot4	6,84	27,35	
	38	Liquido de freno dot3 8.8 oz brake	1,71	65,03	
	4	Liquido de freno litro brake dot3	4,72	18,90	
	9	Liquido de freno wagner dot3 litro	6,44	57,98	
	54	Liquido de freno wagner dot3 12 onz	2,44	131,87	
	2	Liquido freno liqui moly dot4	4,20	8,40	
	15	Litro aceite moto 40 motorex	2,31	34,71	
	60	Litro synthetic 20w50 motorex	2,45	146,97	
	5	Llave 10	1,88	9,40	
	18	Llave 11	2,00	36,00	
	12	Llave 12	2,00	24,00	
	7	Llave 13	2,50	17,50	
	13	Llave 14	2,38	30,89	
	8	Llave 15	2,50	20,00	
		PASAN			171.949,90

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 28

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			171.949,90
	11	Llave 16	2,68	29,48	
	4	Llave 17	2,94	11,76	
	14	Llave 18	3,13	43,82	
	4	Llave 19	3,44	13,76	
	6	Llave 20	3,50	21,00	
	7	Llave 21	4,38	30,66	
	4	Llave 22	4,50	18,00	
	3	Llave 23	4,60	13,80	
	4	Llave 24	5,63	22,52	
	4	Llave 25	6,25	25,00	
	2	Llave 26	6,88	13,76	
	3	Llave 27	8,00	24,00	
	1	Llave 28	10,85	10,85	
	3	Llave 29	9,38	28,14	
	3	Llave 30	14,00	42,00	
	2	Llave 32	11,87	23,74	
	10	Llave 6	1,56	15,60	
	9	Llave 7	1,56	14,04	
	3	Llave 8	1,69	5,07	
	5	Llave 9	1,75	8,75	
	3	Llave bujia titan 21	2,00	6,00	
	3	Llave corona 10-11	1,87	5,60	
	5	Llave cruz 14 propulsa	5,68	28,41	
	1	Llave de cruz para ruedas h42140	7,26	7,26	
	8	Llave exagonal tuerca 12	2,00	16,00	
	2	Llave filtro 12 60-115mm	11,43	22,86	
	5	Llave rueda 17-19-21	5,00	25,00	
	21	Llavero varias marcas de auto colgante	3,00	63,00	
	8	Loctite bonding compound	8,44	67,52	
	8	Loctite fijador rosca rojo	2,19	17,52	
	2	Loctite gris 50ml	3,08	6,16	
	24	Lt amalie sinthetic 10w30	3,26	78,23	
	39	Lt castrol 25w60 gasolina	3,40	132,55	
	15	Lt havoline moto 20w50	9,41	141,22	
	9	Lt motor texaco 2tt 50-1	3,19	28,67	
	73	Lt transmision amalie 80w90	3,64	265,38	
	14	Lt valvoline moto 20w50	2,89	40,46	
	41	Lt aceite 20w50 top 1 hp	3,45	141,33	
	24	Lt aceite synthetic eni 20w50	3,26	78,24	
	4	Lt aceite moto 20w50 top 1	3,32	13,28	
	47	Lt aceite castrol 2tt	11,72	550,67	
	21	Lt agua acidulada hydraulan	0,50	10,50	
	80	Lt agua para baterias vistony	0,49	39,03	
	52	Lt amalie synthetic 15w40 diesel	3,51	182,74	
	6	Lt amalie 5w20 semisintetico	3,75	22,50	
	2	Lt amalie elixir sae 5w30	6,88	13,76	
	11	Lt amalie hidraulico power fluid 12oz	1,42	15,59	
	39	Lt amalie imperial 10w30	3,13	122,07	
		PASAN			174.507,23

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 29

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			174.507,23
	70	Lt amalie imperial 20w50	3,00	209,82	
	48	Lt amalie imperial 40	2,95	141,55	
	5	Lt amalie sae 5w30	4,06	20,30	
	26	Lt amalie sinthetic 20w50	3,22	83,73	
	60	Lt amalie trasmicion 75w-90	5,12	307,47	
	5	Lt amalie trasmicion 75w90 full synthetic	7,13	35,66	
	27	Lt bizol 20w-50	9,31	251,40	
	10	Lt bizol transmision semi synthetic 75w90	7,50	75,00	
	48	Lt desengrasante gr100	1,77	84,98	
	26	Lt golden bear 5k 20w50	3,13	81,38	
	44	Lt golden bear sae 15w40	3,13	137,72	
	3	Lt golden bear sae 5w30	3,13	9,39	
	54	Lt golden bear semi synthetic 10w30	3,13	169,02	
	8	Lt golden hidraulico dextron iii	3,13	25,04	
	31	Lt havoline 40 gasolina	2,83	87,78	
	38	Lt havoline sae 20w50	3,04	115,65	
	8	Lt hidraulico bizol atf dvi	9,49	75,92	
	17	Lt hidraulico valvoline atf	5,32	90,39	
	8	Lt hidraulico valvoline atf dv	5,00	40,00	
	20	Lt mobil 10w30 semi sintetico	5,39	107,85	
	8	Lt mobil sae 20w-50	8,71	69,72	
	28	Lt mobil super 1000 10w30	3,18	89,14	
	36	Lt moto go castrol 25w-60	3,13	112,68	
	1	Lt moto golden bear semi synthetic 20w50	2,88	2,88	
	209	Lt moto kendall 20w50 4t mineral	3,70	773,74	
	3	Lt motor acdelco 20w50	8,29	24,86	
	3	Lt motor 76 sae 20w50	3,13	9,39	
	11	Lt motor acdelco 10w30	3,13	34,43	
	2	Lt motor aral sae 5w-40	10,00	20,00	
	26	Lt motor castrol magnate 20w50	3,47	90,24	
	15	Lt motor castrol magnatec 10w30 gasolina	3,13	46,95	
	19	Lt motor castrol sae 20w50 gasolina	3,27	62,14	
	44	Lt motor castrol sae 40 hd	10,86	477,62	
	20	Lt motor castrol sae 5w30 magnatec	3,56	71,27	
	20	Lt motor castrol viscus 25w60 diesel	3,13	62,60	
	27	Lt motor chevron 15w40	3,75	101,25	
	12	Lt motor chevron sae 10w30	3,44	41,28	
	9	Lt motor chevron sae 20w50	3,44	30,96	
	5	Lt motor chevron sae 40 diesel	3,13	15,65	
	40	Lt motor chevron sae 5w30 gasolina	3,75	150,00	
	41	Lt motor golden bear sae 40	3,13	128,33	
	47	Lt motor kendall 15w40	3,75	176,39	
	51	Lt motor kendall 10w30 synthetic	3,39	172,69	
	56	Lt motor kendall 20w50	3,52	197,37	
	51	Lt motor kendall full syntehtetic 10w30	4,06	207,06	
	35	Lt motor kendall sae 40	3,52	123,29	
	24	Lt motor kendall sae 5w20	4,06	97,44	
	18	Lt motor kendall sae 5w40	13,75	247,50	
		PASAN			180.294,14

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 30

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			180.294,14
	23	Lt motor mobil sae 15w4o	3,13	71,99	
	27	Lt motor penzoil 20w50	3,42	92,33	
	45	Lt motor shell 40	3,13	140,85	
	61	Lt motor shell hx5 20w50	3,49	212,61	
	11	Lt motor total 10w-30	3,13	34,43	
	5	Lt motor total 20w50	2,81	14,05	
	2	Lt motor valvoline fl sintetico 0w-20	4,98	9,96	
	39	Lt motor valvoline sae 20w50	3,02	117,87	
	25	Lt motor valvoline sae 40	3,13	78,25	
	9	Lt motor valvoline sae 5w-20	4,74	42,70	
	20	Lt motor valvoline sae 5w-30	4,31	86,20	
	2	Lt napa 10w30	2,90	5,80	
	5	Lt napa 20w50	2,90	14,50	
	32	Lt pdv 80w90	3,75	120,00	
	14	Lt pdv 40	3,13	43,82	
	35	Lt pdv 85w140	5,88	205,71	
	72	Lt pdv hidraulico dii	2,57	184,91	
	25	Lt pdv sae 20w50	3,13	78,25	
	42	Lt pdv sae 140 gas-diesel	3,81	159,98	
	10	Lt pdv sae 15w40 diesel	6,67	66,70	
	36	Lt pdv trasmision sae90	2,57	92,42	
	37	Lt refrigerante freezotone diesel	1,25	46,25	
	22	Lt transmision texaco sae 85w140	3,75	82,50	
	28	Lt transmision 140 texaco	3,33	93,14	
	52	Lt transmision amalie 85w140	3,59	186,85	
	17	Lt transmision bizol sae 80w90	5,18	88,04	
	26	Lt transmision castrol sae 140	7,27	189,10	
	40	Lt transmision castrol sae 80w90	14,20	567,93	
	49	Lt transmision castrol sae 85w140	3,13	153,37	
	42	Lt transmision castrol sae 90	5,65	237,49	
	1	Lt transmision golder bear 85w140	3,13	3,13	
	29	Lt transmision kendall 80w90	4,01	116,29	
	6	Lt transmision kendall classic atf	3,13	18,78	
	1	Lt transmision pennzoil sae 75w-90	4,38	4,38	
	1	Lt transmision pennzoil sae 80w-140	4,38	4,38	
	6	Lt transmision shell helix 85w140	3,75	22,50	
	1	Lt transmision torke sae140	2,19	2,19	
	7	Lt transmision torke sae90	2,37	16,58	
	3	Lt trasmision kendal versatrans	4,96	14,87	
	18	Lt trasmision kendall ful sintetico lv	5,00	90,00	
	1	Lt trasmision kendall lv	5,00	5,00	
	34	Lt trasmision sae 90	3,20	108,73	
	25	Lt trasmision texaco sae 80w90	3,75	93,75	
	51	Lt ursa sae 15w40 diesel	3,13	159,63	
	37	Lt ursa sae 40 diesel	2,92	108,05	
	15	Lt valvoline full syntetic 10w30 premium	4,34	65,03	
	26	Lt penzoil 10w30 synthetic	1,10	28,56	
	1	Mag l aceite 15w40 15w40 synthetic blend diesel	3,58	3,58	
		PASAN			184.677,56

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 31

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			184.677,56
	3	Mang. Flex tipo b 3 x 22	20,95	62,86	
	1	Mango deslizante mando 3/4	26,62	26,62	
	6	Mantenimiento de brillo	3,50	21,00	
	3	Masilla epoxica 25gr	1,17	3,50	
	5	Masilla epoxica rally 50g	1,70	8,50	
	6	Medidor de aire stanley	2,81	16,88	
	3	Medidor y tapa de aceite moto	1,00	3,00	
	17	Mini caneca napa 40	22,75	386,75	
	12	Mini caneca pdv sae 40	24,64	295,73	
	14	Mini caneca hidraulico valvoline iso 68	27,69	387,63	
	6	Mini caneca kendall 15w40	33,41	200,47	
	9	Mini caneca mobil15w40	8,50	76,50	
	2	Mini caneca motor castrol sae 25w60	26,88	53,76	
	15	Mini caneca motor hidrocoil sae 40	18,79	281,85	
	9	Mini caneca motor ursa sae 40 la3	22,09	198,83	
	4	Mini caneca motor ursa sae 40 tdx	30,05	120,21	
	18	Mini caneca motor ursa tdx15w40	26,95	485,01	
	8	Mini caneca motor valvoline sae 40	19,38	155,04	
	11	Minis fresita indv	0,63	6,93	
	13	Manguera 1/4 6 mm 20 bar /300 psi terucsa	2,50	32,50	
	4	Motul moto 15w50 300v lata	9,38	37,52	
	42	Motul moto 15w50 7100 synthetic	9,71	407,71	
	12	Motul moto 15w50 normal	9,06	108,72	
	10	Motul moto 15w60 synthetic 300v	9,38	93,80	
	2	Motul moto 5w40 2lt 300v lata	9,38	18,76	
	6	Motul moto 5w40 synthetic 300v	9,38	56,28	
	182	Monon negro	0,89	161,98	
	44	Multigear sae 75w-85 gl lubricante	12,50	550,00	
	2	Multigear sae 80w-90 gl lubricante	12,50	25,00	
	5	O-rings normal a-325	0,65	3,25	
	5	Palanca 1/2 17-1/42 stanley	11,57	57,85	
	24	Pasta permatex stel metal	3,40	81,60	
	13	Pasta pulidora simoniz 450g	4,94	64,19	
	1	Pastila brake- md10232	9,86	9,86	
	2	Pastila de freno federo d1471	10,00	20,00	
	4	Pastilla de freno md1519 mitsubs l200 esportero 2009	12,56	50,24	
	2	Pastilla de freno acdelco d1176	15,00	30,00	
	2	Pastilla de freno acdelco d1321	13,00	26,00	
	1	Pastilla de freno acdelco d438	14,00	14,00	
	2	Pastilla de freno acdelco d813	10,00	20,00	
	2	Pastilla de freno bosch bp5708	10,00	20,00	
	1	Pastilla de freno bosch d1264	20,00	20,00	
	3	Pastilla de freno bosch d1567	30,00	90,00	
	1	Pastilla de freno bosch d1573	20,00	20,00	
	1	Pastilla de freno bosch d1574	30,00	30,00	
	1	Pastilla de freno bosch d797	20,00	20,00	
	2	Pastilla de freno bosch d799	17,00	34,00	
	4	Pastilla de freno bosch d924	22,00	88,00	
		PASAN			189.659,88

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 32

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			189.659,88
	1	Pastilla de freno deauto d320	7,00	7,00	
	2	Pastilla de freno deauto d643	7,00	14,00	
	1	Pastilla de freno deauto md418	6,00	6,00	
	3	Pastilla de freno dl2029	13,00	39,00	
	2	Pastilla de freno dlb d1414	20,00	40,00	
	2	Pastilla de freno dlb d1555 -wva24484	24,00	48,00	
	2	Pastilla de freno federo d497	9,00	18,00	
	3	Pastilla de freno federo para sail d1661	10,00	30,00	
	3	Pastilla de freno high power md1188	10,95	32,85	
	2	Pastilla de freno high power md1295	11,49	22,98	
	1	Pastilla de freno kashima d1156	7,00	7,00	
	2	Pastilla de freno kashima d643	7,00	14,00	
	2	Pastilla de freno kashima gdb3261	10,00	20,00	
	3	Pastilla de freno kia sorento	12,04	36,12	
	2	Pastilla de freno kloss md813	10,00	20,00	
	3	Pastilla de freno kloss md1188	7,00	21,00	
	2	Pastilla de freno kloss md1202-klm	12,00	24,00	
	1	Pastilla de freno kloss md296	7,00	7,00	
	1	Pastilla de freno kloss md363	7,00	7,00	
	1	Pastilla de freno kloss md924	10,00	10,00	
	1	Pastilla de freno md0603bb0150n	13,35	13,35	
	2	Pastilla de freno md1036	9,00	18,00	
	5	Pastilla de freno md1039 high power brake dimax	11,95	59,75	
	2	Pastilla de freno md1055	13,50	27,00	
	3	Pastilla de freno md1157	9,50	28,50	
	2	Pastilla de freno md1173	13,00	26,00	
	16	Pastilla de freno md1176	12,00	192,00	
	5	Pastilla de freno md1202	12,18	60,89	
	4	Pastilla de freno md1229	15,50	62,00	
	6	Pastilla de freno md1268	21,19	127,12	
	2	Pastilla de freno md1275	9,04	18,08	
	6	Pastilla de freno md1302	10,00	60,00	
	5	Pastilla de freno md1316	20,40	101,99	
	5	Pastilla de freno md1318	23,00	115,00	
	1	Pastilla de freno md1439	9,00	9,00	
	4	Pastilla de freno md1447	13,00	52,00	
	3	Pastilla de freno md1567	12,51	37,53	
	2	Pastilla de freno md1573	12,04	24,08	
	1	Pastilla de freno md1574	12,00	12,00	
	4	Pastilla de freno md1847	17,00	68,00	
	1	Pastilla de freno md2006	13,00	13,00	
	2	Pastilla de freno md227a	9,00	18,00	
	9	Pastilla de freno md296	8,44	75,95	
	11	Pastilla de freno md320	9,52	104,70	
	2	Pastilla de freno md350	10,00	20,00	
	3	Pastilla de freno md378	10,50	31,50	
	2	Pastilla de freno md418	9,00	18,00	
	5	Pastilla de freno md438	9,00	45,00	
		PASAN			191.522,27

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 33

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			191.522,27
	1	Pastilla de freno md497	10,46	10,46	
	2	Pastilla de freno md556	9,03	18,05	
	5	Pastilla de freno md611	10,54	52,70	
	2	Pastilla de freno md643	9,00	18,00	
	2	Pastilla de freno md677	9,00	18,00	
	5	Pastilla de freno md680	8,78	43,91	
	1	Pastilla de freno md688	9,00	9,00	
	4	Pastilla de freno md797	9,45	37,78	
	2	Pastilla de freno md799	9,00	18,00	
	3	Pastilla de freno md813	9,00	27,00	
	2	Pastilla de freno md864	12,00	24,00	
	5	Pastilla de freno md867	9,82	49,08	
	5	Pastilla de freno md868	8,51	42,56	
	2	Pastilla de freno md9026	7,00	14,00	
	3	Pastilla de freno md976	13,00	39,00	
	5	Pastilla de freno md98079104	12,20	61,02	
	1	Pastilla de freno mdgbd3195	10,00	10,00	
	1	Pastilla de freno mkd8342m	8,42	8,42	
	3	Pastilla de freno mkd8376	10,00	30,00	
	2	Pastilla de freno mkd9015 high power brake	8,04	16,08	
	2	Pastilla de freno mtk md799	7,00	14,00	
	2	Pastilla de freno p949 sprinter 313	16,58	33,16	
	3	Pastilla de freno power brake md954 santa fe 2007	10,00	30,00	
	3	Pastilla de freno toyota tercel-corolla	8,50	25,50	
	1	Pastilla de freno triunion d296	2,00	2,00	
	2	Pastilla de freno xtender t296	7,00	14,00	
	1	Pastilla de freno kloss md1687	10,00	10,00	
	1	Pastilla de auto d1574	7,00	7,00	
	3	Pastilla freno high power md1269	12,56	37,68	
	1	Pastillas de freno brake md1080	12,88	12,88	
	1	Pega en crema	6,30	6,30	
	1	Pennzoil 5w20 full sintetico gl	28,13	28,13	
	17	Perno	0,75	12,75	
	12	Perno exagonal 12 1.25 19	0,75	9,00	
	20	Perno exagonal 12 1.50 19	1,85	37,00	
	16	Petrocomercial sae 20w-50 lt para moto	3,13	50,08	
	8	Phillips sae 85w140 lt gasolina	3,75	30,00	
	3	Pinza para anillos de retencion	3,47	10,40	
	20	Platino distribuidor	8,43	168,64	
	20	Platino nps-107rc toyota perforad0	1,69	33,78	
	14	Platino nps-409r datsun mazda ford curier	2,04	28,62	
	5	Pluma bosch aerofit 24 bosh caucho	9,13	45,65	
	8	Pluma bosch aerofit af19	7,00	56,00	
	4	Pluma bosch aerofit af22	7,00	28,00	
	7	Pluma parabrisas 14 pentius brightvue	2,50	17,50	
	1	Pluma parabrisas 16 pentius brightvue	2,50	2,50	
	2	Pluma parabrisas 19 pentius brightvue	3,13	6,26	
	15	Pluma parabrisas 20 pentius brightvue	3,13	46,95	
		PASAN			192.873,11

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 34

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			192.873,11
	3	Pluma parabrisas michelin 18	4,38	13,14	
	3	Plumas titan 28" hd metal	8,37	25,11	
	11	Plumas bosch eco n 18	4,57	50,23	
	2	Plumas parabrisas 12-30cm michelin	5,94	11,88	
	14	Plumas parabrisas 14 bosch	3,44	48,16	
	7	Plumas parabrisas 16 bosch	3,44	24,08	
	1	Plumas parabrisas 18 michelin stealth (caucho)	9,38	9,38	
	1	Plumas parabrisas 18 speedtech	2,81	2,81	
	14	Plumas parabrisas 19 bosch	4,59	64,33	
	16	Plumas parabrisas 21 bosch	5,03	80,55	
	11	Plumas parabrisas 22 bosch	5,33	58,60	
	5	Plumas parabrisas 24 hella	4,38	21,90	
	8	Plumas parabrisas af20 bosch (caucho)	9,38	75,04	
	1	Plumas parabrisas bosch aerotwin n 16	10,74	10,74	
	8	Plumas parabrisas eco 20 bosch	4,69	37,52	
	10	Plumas parabrisas eco 24 bosch	5,00	50,00	
	3	Plumas parabrisas michelin 19	4,00	12,00	
	9	Protector de banba loctite	3,49	31,37	
	7	Protege y acondiciona correas	2,84	19,90	
	2	Punta inflador 690	5,00	10,00	
	1	Purificador ac respire sano aerosol	6,66	6,66	
	1	Pastilla de freno gic md1188 kuboshi	7,00	7,00	
	3	Quita grasa	3,50	10,50	
	3	Rache mando 1/2 x 10 stanley	10,65	31,96	
	1	Rally pega 10	2,50	2,50	
	2	Rally renovador de aros y llantas 360 ml	3,13	6,26	
	55	Rally refrigerante 50/50 litro	3,31	182,22	
	2	Ratched std 6 mando 1/4	5,81	11,62	
	10	Reduccion 1/8 x 1	1,25	12,50	
	5	Reduccion cobre 1/2 x 1/4	1,75	8,75	
	4	Reduccion cobre 3/4 x 3/8	3,50	14,00	
	10	Reduccion cobre macho a hembra rosca 1/4 x 1/8	1,00	10,00	
	5	Reduce el consumo de aceite	4,90	24,50	
	23	Refrigerante galon 50/50 rally	9,00	207,00	
	14	Refrigerante prestone 5x gl	11,46	160,41	
	4	Refrigerante prestone verde gl	7,93	31,70	
	7	Regrigerante walker verde lt	1,25	8,75	
	2	Reparador de direccion hidraulica	11,55	23,10	
	3	Reparador de motor rislone	12,60	37,80	
	5	Reparador de transmision automatica	11,55	57,75	
	1	Retificadora neumatica	68,61	68,61	
	22	Rodela de cobre f18	0,10	2,20	
	1	Sanitizante paracetico galon	15,18	15,18	
	2	Secador de aire hengst t250w	21,58	43,16	
	26	Seguros exteriores n 16	0,45	11,61	
	15	Seguros exteriores n 42mm	0,76	11,40	
	2	Sellador cobre spary permatex	7,28	14,57	
	5	Sellador de bloque	7,00	35,00	
		PASAN			194.586,55

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 35

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			194.586,55
	4	Sellador de fugas	2,80	11,20	
	14	Sellador de juntas y empaques permatex	1,38	19,37	
	1	Sellador de rosca abro	1,25	1,25	
	7	Sellador polvo radiador abro ab404	0,48	3,35	
	2	Sellador radiador	2,70	5,40	
	3	Separador fleet guardfs 1212	8,75	26,25	
	5	Separador fleet guard 1280	6,08	30,40	
	2	Separador fleet guard fs 1003	25,00	50,00	
	2	Separador fleet guard fs 1022	17,50	35,00	
	3	Separador fleet guard fs 1241	13,13	39,39	
	2	Separador fleet guard fs 1254	19,00	38,00	
	10	Separador sakura fs 19516	10,50	105,00	
	7	Separador sakura sfc-1306-10	4,43	31,03	
	3	Separador sakura sfc-1306-30b	15,40	46,20	
	4	Separador sakura sfc-79140-30	9,48	37,91	
	2	Separador sakura sfc-7939-30b	20,71	41,41	
	1	Separador sakura sfc55280	25,00	25,00	
	1	Separador sakuraasf-7932-30	8,75	8,75	
	1	Shampoo de autos concentrado	3,50	3,50	
	2	Silicon abro black rtv 12-ab	1,88	3,76	
	1	Silicon abro clear rtv 13-ab	1,88	1,88	
	3	Silicon abro grey 99 3 oz	1,34	4,02	
	29	Silicon abro grey 999 1.5 oz	1,00	29,06	
	6	Silicon liqui moly	5,00	30,00	
	6	Silicon permatex grey rtv gris	2,19	13,14	
	6	Silicon permatex negro	1,88	11,28	
	1	Silicon permatex rojo	1,88	1,88	
	1	Silicon rojo alta rtemperatura	2,50	2,50	
	8	Silicon rtv transparente	2,50	20,00	
	5	Silicona copper gasket spay	5,18	25,89	
	1	Silicona klinkar lavanda	3,00	3,00	
	1	Silicona klinkar new car	3,00	3,00	
	1	Silicona klinkar tutti frutti	3,00	3,00	
	11	Silicona rally chicle 350ml	2,88	31,69	
	4	Silicona rally classico 350ml	3,25	13,00	
	5	Silicona rally exotic 350 ml	3,13	15,65	
	9	Silicona rally fresita 350ml	2,94	26,45	
	25	Silicona simoniz aroma chicle 350ml	3,62	90,44	
	8	Silicona simoniz aroma citrius 300ml	3,13	25,04	
	4	Silicona simoniz aroma drake 300ml	3,13	12,52	
	11	Silicona simoniz aroma fresa 350 ml	2,69	29,54	
	27	Silicona simoniz aroma tabaco 300ml	2,65	71,68	
	2	Silicona white vistony fresa 300ml	2,50	5,00	
	2	Simoniz gel manzna canela 80g	3,50	7,00	
	3	Simoniz ambientador de membrana colonia fresca	2,47	7,42	
	7	Simoniz ambientador de membrana fresa	1,88	13,16	
	2	Simoniz aplicaciones 120 fresh pine	3,75	7,50	
	4	Simoniz aplicaciones 120 new car	4,21	16,85	
		PASAN			195.670,32

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 36

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			195.670,32
	6	Simoniz aroma carron nuevo 350ml	2,58	15,47	
	5	Simoniz gel aqua 80g	3,50	17,50	
	13	Simoniz gel aroma chicle 80g	2,84	36,92	
	14	Simoniz gel aroma fresa 80g	2,73	38,22	
	2	Simoniz gel citrus	3,50	7,00	
	3	Simoniz gris magico espejos 250ml	4,90	14,70	
	6	Simoniz limpia tapiceria 400 ml	3,12	18,72	
	1	Simoniz membrana x2 arctic ice 2.5 ml	3,50	3,50	
	1	Simoniz membrana x2 citrus 2.5ml	3,50	3,50	
	2	Simoniz negro magico 250 ml	4,90	9,80	
	3	Simoniz rejilla colonia fresca 10 ml	3,50	10,50	
	1	Simoniz rejilla chicle 10ml	3,50	3,50	
	2	Simoniz rejilla citrus 10ml	3,50	7,00	
	1	Simoniz rejilla fresa 10ml	3,50	3,50	
	4	Simoniz repuesto ambiental chicle	2,94	11,77	
	3	Simoniz repuesto ambiental fresa	2,39	7,17	
	14	Simoniz repuesto exotic berry 6ml	2,34	32,79	
	2	Simoniz repuesto new car 6ml	2,10	4,20	
	20	Simoniz shampoo con cera	3,10	62,08	
	6	Simoniz silicona ultra rapida + uv3 chicle 50ml gratis	3,60	21,60	
	12	Simoniz splash dos fragancias	3,54	42,51	
	78	Simoniz uv3 aroma chicle 120ml	2,24	174,98	
	5	Simoniz uv3 aroma fresa 120ml	2,24	11,22	
	1	Simoniz ventilador giratorio brisa oriental 10ml	3,50	3,50	
	8	Soporte bateria grande	2,50	20,00	
	4	Soporte de bateria propulsa	3,08	12,34	
	21	Spray arranque	3,22	67,71	
	5	Strating fluid (eter)	3,12	15,61	
	2	Suavimaster 1 galon	10,00	20,00	
	7	Super bonder loctite (la bruja)	1,71	11,97	
	12	Super glue abro sg747	0,58	6,96	
	6	T. Llenado aceite titan tso-72a	3,44	20,64	
	33	Tapa monon juego colores varios	0,10	3,30	
	9	Tapa aceite ts0-103	3,75	33,75	
	10	Tapa de gasolina	2,81	28,10	
	2	Tapa de gasolina de auto zj-07	5,63	11,26	
	1	Tapa de gasolina deauto	4,38	4,38	
	5	Tapa de gasolina dwr-23	1,88	9,40	
	3	Tapa de gasolina dwt-4337	2,81	8,43	
	2	Tapa de gasolina titan tg-34a	5,31	10,62	
	6	Tapa de radiador de auto dwt31 4 lt	1,88	11,28	
	10	Tapa de radiador thailandes	1,82	18,21	
	2	Tapa fugas de aceite liqui moly	5,95	11,90	
	2	Tapa llenado aceite titan tso-742	9,38	18,76	
	6	Tapa llenado aceite titan tso-82	3,44	20,64	
	7	Tapa llenado aceite titan tso-83	3,75	26,25	
	1	Tapa llenado aceite titan tso-91	3,75	3,75	
	1	Tapa llenado aceite tso-88	4,23	4,23	
		PASAN			196.631,46

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 37

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			196.631,46
	8	Tapa para botellon reservorio tb-473	4,23	33,84	
	4	Tapa para botellon tb-271	8,75	35,00	
	3	Tapa radiador de auto dwk 407 0.9	2,19	6,57	
	5	Tapa radiador de auto dwk-403 0.9	2,50	12,50	
	3	Tapa radiador titan tr-37	3,67	11,00	
	6	Tapa radiador titan tso-101	3,44	20,64	
	1	Tapa radiador de auto dwt 31 9lbs	1,88	1,88	
	2	Tapa radiador de auto dwk-407 1.1	2,19	4,38	
	6	Tapa radiador de auto dwt 31 7lbs	1,88	11,28	
	6	Tapa radiador titan tr 23	3,69	22,16	
	12	Tapa radiador titan tr-41	3,87	46,40	
	8	Tapa radiador titan tr-08	3,44	27,52	
	4	Tapa radiador titan tr-28	3,73	14,92	
	8	Tapa radiador titan tr-29	3,83	30,60	
	7	Tapa radiador titan tr-42	4,38	30,66	
	1	Tapa reservorio de auto dwk-303	3,13	3,13	
	8	Tapa tanque titan twg-100	5,35	42,77	
	7	Tapa tanque combustible tg591	6,89	48,20	
	5	Tapa tanque titan sin llave tg-33	4,38	21,90	
	4	Tapa tanque titan tg 32	3,75	15,00	
	5	Tapa tanque titan tg-819	3,75	18,75	
	13	Tapon para carter 21	2,25	29,25	
	3	Tapon para carter rosca 14	2,00	6,00	
	8	Tratamiento sistema combustible diesel rislone	12,06	96,48	
	3	Tratamiento anti panante simoniz interno	4,90	14,70	
	1	Tratamiento de gasolina	2,10	2,10	
	5	Tratamiento de motores 946ml	6,65	33,25	
	1	Tratamiento motor abro	3,52	3,52	
	6	Tratamiento para motores	4,90	29,40	
	4	Tratamiento para sistemas de combustible	12,60	50,40	
	2	Tubo 19.5 I24 tr218a	45,34	90,68	
	17	Tubo aro 13	4,82	81,89	
	1	Tubo aro blanco	31,25	31,25	
	1	Tubo de moto numero 4.10-18	4,00	4,00	
	24	Tubo turbo 14	5,63	135,12	
	15	Tubo turbo 15 moñon corto	6,96	104,37	
	14	Tubo turbo 15 moñon largo	7,00	98,00	
	10	Tubo turbo 16 moñon corto	7,27	72,70	
	3	Balde grasa 2 luvensa azul	8,31	24,92	
	7	Balde grasa 3 luvensa azul	8,31	58,14	
	3	Balde grasa luvensa roja	33,75	101,25	
	4	Valvula grande	15,00	60,00	
	5	Valvula mediana	4,00	20,00	
	4	Valvula pequeña	2,00	8,00	
	159	Varios cc	1,00	159,00	
	436	Vinchas	0,10	43,60	
	24	Wd40 multiusos grande	5,68	136,33	
	28	Wd40 multiusos pequeño	3,34	93,53	
		PASAN			198.678,42

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 38

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN			198.678,42
1.1.3.02		Suministros y materiales de oficina			88,65
	3	Calculadoras	15,00	45,00	
	15	Archivadores	0,80	12,00	
	1	Grapadora	1,10	1,10	
	1	Perforadora	1,00	1,00	
	3	Carpetas	0,40	1,20	
	1	Sello	7,00	7,00	
	8	Esferos	0,25	2,00	
	3	Lápices	0,25	0,75	
	2	Reglas	0,40	0,80	
	3	Resmas de papel	2,85	8,55	
	2	Cintas de embalaje	0,90	1,80	
	5	Cuadernos	1,25	6,25	
	3	Tijeras	0,40	1,20	
1.1.3.03		Suministros de aseo y limpieza			27,50
	2	Escoba	3,25	6,50	
	1	Trapeador	4,00	4,00	
	1	Recogedor de basura	2,00	2,00	
	5	Basureros	3,00	15,00	
1.1.3.04		Herramienta menor			270,50
	1	Juego de hexagonales 18 piezas	45,00	45,00	
	1	Juego de llaves staleny 30 piezas	40,00	40,00	
	1	Juego de desarmadores 15 piezas	38,00	38,00	
	1	Juego de dados con desrmador 26 piezas	30,00	30,00	
	1	Juego de Raches 51 Piezas	35,00	35,00	
	4	Playos de presión 10"	7,00	28,00	
	5	Alicates corte diagonal 7"	4,5	22,5	
	4	Faja para sacar filtros	8,00	32,00	
1.1.3.05		Otros enseres corrientes			160,00
	2	Sillas de plástico	4,00	8,00	
	1	Dispensador de agua Vivant	60,00	60,00	
	1	Radio Sony	30,00	30,00	
	1	Mostrador de vidrio	50,00	50,00	
	3	Exhibidores de cartón	4,00	12,00	
1.1.5.		ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			322,93
1.1.5.04		Crédito tributario		322,93	
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			199.548,00
1.2.		ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.1.		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
1.2.1.01		Muebles y Enseres			390,00
	2	Escritorios	120,00	240,00	
	1	Juego de perchas metálicas	150,00	150,00	
1.2.1.02		Equipo de Computación			1.920,00
	2	Computadoras LG	800,00	1.600,00	
	1	Impresora	320,00	320,00	
1.2.1.03	1	Vehículos			20.000,00
1.2.1.04	1	Edificios			80.000,00
1.2.1.05	1	Terreno			40.000,00
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			142.310,00
		TOTAL ACTIVO			<u>341.858,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 39

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
2.		PASIVO			
2.1.		PASIVO CORRIENTE			
2.1.1.		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
2.1.1.01		Cuentas por Pagar Proveedores			20.888,01
		Inverneg S.A.		2.941,00	
		John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros		2.230,00	
		Filtrocorp S.A.		4.580,00	
		Induvis Compania Industrial del Ecuador S. A.		1.439,00	
		Maxiauto S. A.		655,75	
		Cepsa S. A.		671,23	
		Impormaviz Cia. Ltda.		2.175,00	
		Friction Cia. Ltda.		125,00	
		Importadora Austrofil s. A.		1.780,00	
		Tecnicentro del Austro SATedasa		825,34	
		Productos Metalurgicos S.A. Promesa		815,02	
		Filvercor S. A.		818,25	
		Oil Super		354,80	
		Comercio Auto Partes Codepartes S. A.		425,35	
		Vepamil S. A.		1.052,27	
2.1.2.		BENEFICIOS A EMPLEADOS			
2.1.2.02.		Obligaciones con el IESS			374,21
2.1.2.02.01		Aporte Individual al IESS por pagar		163,72	
2.1.2.02.02		Aporte Patronal al IESS por pagar		210,49	
2.1.3.		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
2.1.3.02.		Retención en la Fuente IR por pagar			312,23
2.1.3.03.		Retención IVA por pagar			182,56
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			21.757,01
2.2.		PASIVO NO CORRIENTE			
2.2.1.		OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
2.2.1.01		Préstamo BanEcuador por Pagar			15.833,39
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			15.833,39
		TOTAL PASIVO			37.590,40
3.		PATRIMONIO			
3.1.		CAPITAL			
3.1.1.		CAPITAL			
3.1.1.01		Capital Propio			304.267,60
		TOTAL PATRIMONIO			304.267,60
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			<u>341.858,00</u>

Sara María Almeida Monta
Gerente/Propietaria

Alexandra Liliana Medina Apolo
Contadora

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO	38.493,10	
1.1.1.01	Caja	19.364,45	
1.1.1.02	Bancos	19.128,65	
1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	23.958,04	
1.1.2.01	Cuentas por cobrar clientes	23.958,04	
1.1.3	INVENTARIOS	136.773,93	
1.1.3.01	Mercaderías	136.227,28	
1.1.3.02	Suministros y materiales de oficina	88,65	
1.1.3.03	Suministros de aseo y limpieza	27,50	
1.1.3.04	Herramienta menor	270,50	
1.1.3.05	Otros enseres corrientes	160,00	
1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	322,93	
1.1.5.04	Crédito tributario	322,93	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	199.548,00	
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.1.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	142.310,00	
1.2.1.01	Muebles y enseres	390,00	
1.2.1.02	Equipo de Computación	1.920,00	
1.2.1.03	Vehículos	20.000,00	
1.2.1.04	Edificios	80.000,00	
1.2.1.05	Terrenos	40.000,00	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	142.310,00	
	TOTAL ACTIVO		341.858,00
2.	PASIVO		
2.1.	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20.888,01	
2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores	20.888,01	
2.1.2.	BENEFICIOS A EMPLEADOS	374,21	
2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS	374,21	
2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	494,79	
2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar	312,23	
2.1.3.03.	Retención IVA por pagar	182,56	
2.1.3.04	TOTAL PASIVO CORRIENTE	21.757,01	
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE		
2.2.1	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	15.833,39	
2.2.1.01	Préstamo BanEcuador por Pagar	15.833,39	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	15.833,39	
	TOTAL PASIVO		37.590,40
3.	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL		
3.1.1.	CAPITAL	304.267,60	
3.1.1.01	Capital Propio	304.267,60	
	TOTAL PATRIMONIO		304.267,60
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		341.858,00

Sara María Almeida Monta
Gerente/Propietaria

Alexandra Liliana Medina Apolo
Contadora

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
MEMORÁNDUM
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

En la ciudad de Portovelo, provincia de El Oro el 01 de octubre del 2022 la empresa "LUBRICANTES SARITA", inicia sus actividades con los siguientes valores, bienes y obligaciones:

Caja	19.364,45
Banco de Machala cta. cte N°1180083673	19.128,65
Cuentas por Cobrar Clientes	23.958,04
Mercaderías	136.227,28
Suministros y materiales de oficina	88,65
Suministros de aseo y limpieza	27,50
Herramienta Menor	270,50
Otros enseres corrientes	160,00
Crédito tributario	322,93
Muebles y Enseres	390,00
Equipo de Computación	1.920,00
Vehículos	20.000,00
Edificios	80.000,00
Terrenos	40.000,00
Cuentas por Pagar Proveedores	20.888,01
Obligaciones con el IESS	374,21
Retención en la Fuente IR por pagar	312,23
Retención IVA por pagar	182,56
Préstamo BanEcuador por Pagar	15.833,39
Capital Propio	304.267,60

Octubre 01: Se registra la venta de mercaderías según auxiliar de ventas N°01 correspondiente al primer día del mes de octubre, desde la factura N°001-001-000006805 hasta la N° 001-001-000006810, por el valor de \$565,28 + IVA nos cancelan en efectivo \$372,01 y se concede crédito por un valor de 237,71. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$1,80 y del IVA 100% por un valor de \$21,60.

Octubre 01: Se cancela a la empresa Inverneg S.A. el valor pendiente de pago \$2.941,00 según cheque N° 00178

Octubre 03: Se realiza un abono a la empresa Impormaviz S.A. por un valor de \$1.021,00 según cheque N° 00252

Octubre 03: Se deposita un valor de \$2.500,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886983

Octubre 04: La empresa Asopramin S. A. nos liquida en efectivo el crédito concedido de \$182,10 correspondiente a la factura N°001-011-000006819

Octubre 04: Se realiza el pago de internet a MegaRed por un valor de \$30,00 más IVA, según factura N°002-100-000014321

Octubre 04: Se deposita un valor de \$2.300,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886982

Octubre 05: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°01, desde el 03 al 05 de octubre con números de factura N°008-001-000096963, N°001-202-000054037 y N° 008-001-000097445 por un valor de \$2.518,52 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$44,07 y nos conceden crédito por un valor de \$2.776,67.

Octubre 05: Se registra un abono a la empresa Inverneg S.A. por el valor de \$615,02 según cheque N° 00133

Octubre 05: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000010459 por transporte el valor de \$9,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,09 y del IVA 70% de 0,76.

Octubre 06: La empresa Corpemetal S. A. y el cliente David Aguilar nos realizan un abono en efectivo de \$975,00 y \$950,00 respectivamente.

Octubre 06: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°02, con números de factura N°001-001-000009892, N°003-002-000016461, N° 008-001-000097868 y N° 001-001-000614587 por un valor de \$2.593,01 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$45,30 e IVA 30% el valor de \$38,87 y nos conceden crédito por un valor de \$2.819,93.

Octubre 06: Se realiza el pago de luz eléctrica del mes de septiembre por un valor de \$50,10 según factura N°073-002-009110436, se cancela en efectivo.

Octubre 07: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°03, con números de factura N°008-001-000098005 y N°001-001-000120560 por un valor de \$29,99 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$0,52 e IVA 30% el valor de \$0,56 y nos conceden crédito por un valor de \$32,50.

Octubre 07: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°N°003-031-000010687 por transporte el valor de \$2,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,02 y del IVA 70% de \$0,17.

Octubre 07: Se registra un abono a la empresa Mora Quezada Mishel Alexandra Proami por el valor de \$214,25 según cheque N°00262

Octubre 07: Se deposita un valor de \$2.000,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886981

Octubre 08: Se registra la venta de mercaderías según auxiliar de ventas N°02, correspondiente a la semana del 03 al 08 de octubre desde la factura N° 001-001-000006812 hasta la N° 001-001-000006855, por el valor de 3.396,37 + IVA nos cancelan en efectivo 1.773,23 y se concede crédito por un valor de 1.918,76. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de 16,12, IVA 30% y 100% por un valor de 41,83 y 54,00 respectivamente.

Octubre 08: El cliente Zambrano Armijos Ronald Francisco nos liquida en efectivo el crédito concedido de \$120,00 de la factura 001-011-000006854

Octubre 08: Se realiza un abono a la empresa Impormaviz S.A. por un valor de \$483,13 según cheque N° 00142

Octubre 08: Se registra el pago de cuota mensual del préstamo bancario por el valor de \$961,01

Octubre 10: Se realiza el pago de agua potable correspondiente al mes de septiembre por un valor de \$11,26 según factura N° 050-001-0000080027. Se cancela en efectivo.

Octubre 10: Se realiza un abono a la empresa Inverneg S.A. el valor de \$500,00 y a la Importadora Austrofil S. A. un valor \$786,18 según cheques N° 00242 y N°00154 respectivamente.

Octubre 10: Se realiza el pago de aportes al IESS del mes de septiembre por el valor de \$ 374,21, se debita de la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala.

Octubre 11: Se realiza un abono a Comercio Auto Partes Codepartes S. A. el valor de \$154,35 según cheque N° 00263

Octubre 11: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000010841 por transporte el valor de \$4,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,04 y del IVA 70% de \$0,34.

Octubre 11: Se deposita un valor de \$1.800,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886978

Octubre 12: Los clientes Maldonado Sanchez Jorge Armando, Romero Loaiza Jose Miguel y Vasquez Vasquez George Humberto y la empresa Numinec S.A. nos abonan en efectivo los siguientes valores \$950,00, \$900,00, \$950,00 y 116,32 respectivamente.

Octubre 12: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°04, del 10 al 12 de octubre con números de factura N°003-002-000016501, N°001-002-000098134 y N°003-002-000032515 por un valor de \$1.402,68 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1% y 1,75% por un valor de \$6,25 y \$13,61 respectivamente; y la retención del IVA 30% el valor de \$36,46; se cancela al contado la factura N°008-001-000098313 el valor de \$671,25 y nos conceden crédito por un valor de \$843,43.

Octubre 12: Se realiza un abono a Filvercor S. A. el valor de \$147,68 según cheque N° 00256.

Octubre 12: Se deposita un valor de \$1.150,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886976

Octubre 12: Se cancela a la Administración tributaria las retenciones de la fuente y del IVA del mes de septiembre el valor de \$494,79 de los cuales \$312,23 son por retenciones en la fuente y \$182,56 por retención de IVA. Se debita de la cta. cte. del Banco de Machala N°1180083673-

Octubre 13: El cliente Lojan Vasquez Jose Geovany nos liquida en efectivo el valor pendiente de cobro de \$358,00.

Octubre 13: Se realiza un abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa y Victor Carrillo Ibarra los valores de \$168,87 y \$893,77 según cheques N°00215 y N°00287 respectivamente.

Octubre 14: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°05, de los días 13 y 14 de octubre con números de factura N°001-501-000211075, N°006-901-000179822, N°003-002-000016551 y N°001-100-000015817 por un valor de \$6.143,78 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$107,52 e IVA 30% el valor de \$11,44; se cancela al contado la factura N°001-100-000015817 el valor de \$156,16 y nos conceden crédito por un valor de \$6.605,92.

Octubre 14: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo, por transporte el valor de \$2,50, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,03, y del IVA 70% de \$0,21, según factura N°001-001-000015475.

Octubre 14: Se realiza un abono a Filtrocorp S. A. el valor de \$1.500,00 según cheque N°00170.

Octubre 14: El cliente Añazco Añazco Nelson Fernando realiza un abono en efectivo de \$85,00.

Octubre 14: Se deposita un valor de \$353,50 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886975

Octubre 15: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°03, correspondiente a la semana del 10 al 15 de octubre desde la factura N° 001-001-000006856 hasta la N° 001-001-000006895, por el valor de \$3.479,83 + IVA nos cancelan en efectivo \$1.343,80 y se concede crédito por un valor de \$2.418,28. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$17,71, del 1,75% por \$0,70; IVA 30% y 100% por un valor de \$43,06 y \$73,86 respectivamente.

Octubre 15: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°06 a las empresas L. Henriques & Cia. S.A. y Victor Carrillo Ibarra con números de factura N°001-015-000270671 y N°003-002-000016572 respectivamente por un valor de \$337,23 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$5,90 e IVA 30% de \$7,94; se cancela al contado la factura N°001-015-000270671 el valor de \$128,65 y por la factura N°003-002-000016572 nos conceden crédito por un valor de \$235,21.

Octubre 15: Se realiza un abono a Filtrocorp S. A. el valor de \$1.100,00 según cheque N°00229

Octubre 17: Se realiza un abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa y a la Importadora Austrofil S. A. los valores de \$274,55 y \$511,27 según cheques N°00225 y N°00272 respectivamente.

Octubre 18: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°07 de los días 17 y 18 de octubre con números de factura N°003-002-000016580, N°001-003-000091427 y N°001-001-000616533 por un valor de \$4.562,92 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$79,85 e IVA 30% de \$77,21; nos emiten una nota de crédito N°001-003-000019283 por descuento en la mercadería de la factura N°001-003-000091427 el valor de \$48,04 y nos conceden crédito por un valor de \$4.905,37.

Octubre 18: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo, por transporte el valor de \$37,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,37 y del IVA 70% de \$3,11, según factura N°001-001-000015565

Octubre 18: Se realiza un abono a Vepamil S. A., Induvis Compania Industrial del Ecuador S. A. y Filtrocorp S. A. los valores de \$485,00, \$546,60 y \$700,00 según cheques N°00160, N°00274 y N°00280 respectivamente.

Octubre 18: El cliente Leon Asanza Luis Enrique nos liquida en efectivo el valor pendiente de cobro de \$475,01.

Octubre 18: Se deposita un valor de \$147,69 y \$2.500,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósitos N°63886973 y N°63886974 respectivamente.

Octubre 19: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°08 con números de factura N°001-001-000616572, N°008-001-000099805, N° 001-001-000616702 y N°008-001-000099947 por un valor de \$4357,58 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$6,26 y nos conceden crédito por un valor de \$394,23.

Octubre 19: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000011614 por transporte el valor de \$5,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,05 y del IVA 70% de \$0,38.

Octubre 19: Se realiza un abono a Importadora Asutrofil S.A. y Maxiauto S.A. los valores de \$251,04 y \$248,18 según cheques N°00240 y N°00258 respectivamente.

Octubre 20: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000011746 por transporte de mercadería el valor de \$4,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,04 y del IVA 70% de \$0,34.

Octubre 20: Se realiza un abono a Filvercor S.A. y Oil Super S.A. los valores de \$337,73 y \$241,66 según cheques N°00192 y N°00288 respectivamente.

Octubre 20: Los clientes Corpemetal S.A. y Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio nos realizan un abono en efectivo de \$980,00 y \$950,00 respectivamente y el Sr. Camacho Ramirez Fabian Gerardo nos liquida en efectivo el valor de los créditos concedidos de \$701,51.

Octubre 20: Se deposita un valor de \$2.200,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886971.

Octubre 21: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°09 de los días 20 y 21 de octubre, con números de factura N°014-002-000065740, N°001-001-000616964, N° 008-001-000100275 y N°008-001-000100585 por un valor de \$14845,97 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$259,80 y nos conceden crédito por un valor de \$16.367,68

Octubre 21: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000011857 por transporte el valor de \$2,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,02 y del IVA 70% de \$0,17.

Octubre 21: Se realiza un abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa y John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros los valores de \$331,02 y \$295,85 según cheques N°00261 y N°00269 respectivamente.

Octubre 21: La empresa Multicoexpa Cia. Ltda. nos liquida en efectivo el valor del crédito concedido \$337,70 de la factura N°001-011-000006885

Octubre 22: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°04, correspondiente a la semana del 17 al 22 de octubre desde la factura N° 001-001-000006896 hasta la N° 001-001-000006937, por el valor de \$3.661,80 + IVA nos cancelan en efectivo 1.806,03 y se concede crédito por un valor de \$2.164,58. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$17,38; IR 1,75% por \$0,34; IVA 30% y 100% por un valor de \$41,97 y \$70,92 respectivamente.

Octubre 22: Se realiza un abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros e Impormaviz Cia. Ltda., los valores de \$590,57 y \$543,38 según cheques N°00236 y N°00187 respectivamente.

Octubre 24: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000011949 por transporte de mercadería el valor de \$4,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,04 y del IVA 70% de \$0,34.

Octubre 24: Se realiza un abono a Filtrocorp S. A. e Inverneg S. A., los valores de \$1.100,00 y \$1.396,00 según cheques N°00233 y N°00292 respectivamente.

Octubre 24: Se deposita un valor de \$2.500,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886968.

Octubre 25: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°10 de los días 24 y 25 de octubre, con números de factura N°001-501-000211997, N°002-701-000079085, N° 001-003-000091709, N°001-100-000016345 y N°001-001-000617613 por un valor de \$1.533,857 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$26,84, IVA 30% de \$8,52 y nos conceden crédito por un valor de \$1.682,55.

Octubre 25: El Sr. Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio nos realiza un abono en efectivo de \$900,00 y el Sr. Blacio Tinoco Angel Jorge nos liquida en efectivo el valor de los créditos concedidos de \$213,11.

Octubre 25: Se deposita un valor de \$1.000,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886970.

Octubre 26: Se cancela en efectivo a las empresas Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo, con facturas N°003-031-000012198 y N°001-001-000015831 por transporte de mercadería el valor de \$8,50, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,09 y del IVA 70% de \$0,71.

Octubre 26: Se realiza un abono a Conauto S.A., el valor de \$2.200,00 según cheque N°00195.

Octubre 26: La empresa Corpemetal S. A. nos realiza un abono en efectivo de \$900,00 y Goldserviplant Cia. Ltda nos liquida en efectivo el valor de los créditos concedidos de \$485,37.

Octubre 27: Se realiza un abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa el valor de \$471,13 según cheque N°00223.

Octubre 27: Se deposita un valor de \$1.410,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886972.

Octubre 28: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°11 del 26 al 28 de octubre con números de factura N°008-001-000101141, N°008-001-000101401, N°003-002-000032796 y N°003-002-000032834 por un valor de \$1.570,95 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$27,49 e IVA 30% de \$38,29; nos emiten una nota de crédito N°003-002-000000827 por descuento en la mercadería de la factura N°003-002-000032796 el valor de \$64,09 y nos conceden crédito por un valor de \$1.629,59.

Octubre 28: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000012460 por transporte de mercadería el valor de \$4,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,04 y del IVA 70% de \$0,34.

Octubre 28: Se realiza un abono a Conauto S.A., el valor de \$1.860,00 según cheque N°00283.

Octubre 29: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°05, correspondiente a la semana del 24 al 29 de octubre desde la factura N° 001-001-000006938 hasta la N° 001-001-000006981, por el valor de \$3.433,48 + IVA nos cancelan en efectivo \$1.801,47 y se concede crédito por un valor de \$1.992,02. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de 9,35; IVA 30% y 100% por un valor de \$29,82 y \$12,84 respectivamente.

Octubre 29: Se realiza un abono a Mansuera S. A., el valor de \$202,17 según cheque N°00206.

Octubre 29: El cliente Vera Aguilar Willan nos liquida en efectivo del crédito otorgado de \$35,00 de la factura N°001-011-000006969.

Octubre 31: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°06, correspondiente al último día del mes de octubre desde la factura N° 001-001-000006982 hasta la N° 001-001-000006997, por el valor de \$4.068,17 + IVA nos cancelan en efectivo \$4.208,92 y se concede crédito por un valor de \$331,49. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$2,46; IVA 30% y 100% por un valor de \$6,88 y \$6,60 respectivamente.

Octubre 31: Se realiza un abono a Cepsa S. A. y Maxiauto S. A., los valores de \$328,94 y \$274,27 según cheques N°00250 y N°00297.

Octubre 31: La Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y la Sra. Orellana Orellana Ada de las Mercedes realizan un abono en efectivo de \$950,00 y \$117,01 por los créditos concedidos respectivamente.

Octubre 31: El Banco de Machala nos debita de la cuenta los valores de \$6,38, \$6,38 y \$0,39 más IVA c/u por servicios bancarios según facturas N°009-004-001345157, N°009-004-001349547 y N°014-001-000203468 respectivamente.

Octubre 31: Se deposita un valor de \$2.000,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°62876840.

Octubre 31: Se realiza el pago en efectivo por concepto de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida por el valor de \$ 130,00

Octubre 31: Se realiza el pago de sueldos y salarios según rol de pagos y provisiones por un valor de \$1.732,44. Se cancela en efectivo.

Octubre 31: Se realiza la liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre

Noviembre 01: El cliente Maldonado Sanchez Jorge Armando nos realiza un abono en efectivo el valor de \$950 por los créditos concedidos.

Noviembre 02: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°12 de los días 01 y 02 de noviembre con números de factura 001-001-000618615, N°006-901-000181016, N°002-701-000079252, N°003-002-000161519 y N°008-001-000102137 por un valor de \$4.009,55 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$70,17; nos emiten una nota de crédito N°001-901-000035216 por devolución de mercadería de la factura N°006-901-000181016 el valor de \$122,72 y nos conceden crédito por un valor de \$4.420,53.

Noviembre 02: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000012776 por transporte de mercadería el valor de \$7,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,07 y del IVA 70% de \$0,59.

Noviembre 02: Se realiza un abono a Inverneg S. A. y Impormaviz Cia. Ltda., por las compras realizadas los valores de \$2.941,00 y \$246,00 según cheques N°00179 y N°00246 respectivamente.

Noviembre 02: Se deposita un valor de \$2.000,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886967.

Noviembre 03: Se realiza un abono a Victor Carrillo Ibarra., por las compras realizadas el valor de \$2.074,56 según cheque N°00303.

Noviembre 03: El cliente Motoche Gonzalez Franklin Antonio nos liquida en efectivo el valor de \$194,19 por los créditos concedidos.

Noviembre 04: Se realiza un abono a Comercio Auto Partes Codepartes S. A., por el valor pendiente de pago de \$154,35 según cheque N°00264.

Noviembre 05: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°07, correspondiente a la semana del 01 al 05 de noviembre desde la factura N° 001-001-000006998 hasta la N° 001-001-000007025, por el valor de \$3.526,48 + IVA nos cancelan en efectivo \$1.809,31 y se concede crédito por un valor de \$2.065,97. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de 15,17; IVA 30% y 100% por un valor de \$52,62 y \$6,60 respectivamente.

Noviembre 05: Se realiza un abono a Filtrocorp S. A., por las compras realizadas el valor de \$1.148,63 según cheque N°00172.

Noviembre 07: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000012872 por transporte de mercadería el valor de \$4,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,04 y del IVA 70% de \$0,34.

Noviembre 07: Se realiza el pago de luz eléctrica e internet del mes de octubre por un valor de \$38,24 y \$30,00 más IVA según facturas N°073-002-009645593 y N°002-101-000001811 respectivamente. Se cancela en efectivo.

Noviembre 07: Se realiza un abono a Filtrocorp S. A., por un valor de \$700,00 según cheque N°00281.

Noviembre 07: Los clientes Vasquez Vasquez George Humberto, Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar nos realizan un abono en efectivo por los créditos concedidos, los valores de \$850,00, \$950 y \$980,00 respectivamente.

Noviembre 07: Se deposita un valor de \$4.620,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886965.

Noviembre 08: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°13 de los días 07 y 08 de noviembre con números de factura N°008-001-000102395, N°001-001-000618969, N°001-001-000619332 y N°001-001-000619418 por un valor de \$1.418,71 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$24,83; nos emiten una nota de crédito N°001-001-000027326 por devolución de mercadería de la factura N°001-001-000618969 el valor de \$103,69 y nos conceden crédito por un valor de \$1.564,13.

Noviembre 08: Se realiza un abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa, por el valor pendiente de pago de \$245,54 según cheque N°00301.

Noviembre 08: Se registra el pago de cuota mensual del préstamo bancario por el valor de \$957,57.

Noviembre 09: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°14, con números de factura N°001-101-000005524 y N°018-901-000020087 por un valor de \$1.608,97 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1% y 1,75% por un valor de \$10,66 y \$9,49 respectivamente, IVA 30% por un valor de \$38,39 y nos conceden crédito por un valor de \$1.743,49.

Noviembre 09: Se realiza el pago de agua potable correspondiente al mes de octubre por un valor de \$53,61 según factura N° 060-002-000003452. Se cancela en efectivo.

Noviembre 09: La empresa Corpemetal S. A. nos realizan un abono en efectivo por los créditos concedidos, por el valor de \$950,00.

Noviembre 09: Se deposita un valor de \$1.660,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886963.

Noviembre 10: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°15, con números de factura N°008-001-000103300, N°004-005-000868397 y N°001-002-000068993 por un valor de \$575,75 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$10,08, IVA 30% por un valor de \$7,38 y nos conceden crédito por un valor de \$627,38.

Noviembre 10: Se realiza el pago de aportes al IESS del mes de septiembre por el valor de \$ 374,21, se debita de la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala.

Noviembre 11: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°16, con números de factura N°018-901-000020101, N°001-100-000016102, N°008-001-000103413 y N°001-001-000620028 por un valor de \$629,52 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$11,02; cancelamos en efectivo la factura N°001-100-000016102 por un valor de \$88,60 y nos conceden crédito por un valor de \$605,45.

Noviembre 11: Se cancela en efectivo a las empresas Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo, con facturas N°003-031-000013299, N°003-031-000013300 y N°001-001-000016266 por transporte de mercadería el valor de \$11,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,11 y del IVA 70% de \$0,92.

Noviembre 11: El cliente Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio nos abona en efectivo el valor de \$900,00 y la empresa Corpemetal S.A. nos liquida la deuda por un valor de \$858,26 por los créditos concedidos.

Noviembre 11: Se deposita un valor de \$1.880,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886909.

Noviembre 12: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°08, correspondiente a la semana del 07 al 12 de noviembre desde la factura N° 001-001-000007026 hasta la N° 001-001-000007083, por el valor de \$5.605,14 + IVA nos cancelan en efectivo \$3.032,52 y se concede crédito por un valor de \$3.045,08. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$25,95; IVA 30% y 100% por un valor de \$58,82 y \$115,38 respectivamente.

Noviembre 12: Se realiza un abono a Maxiauto S. A., el valor de \$2.316,46 por las compras realizadas, según cheque N°00298.

Noviembre 12: El Sr. Salinas Peñaloza Angel Vicente nos liquida los créditos concedidos, por el valor de \$314,65, nos cancela mediante cheque N°01247 del Banco de Machala.

Noviembre 12: Se cancela a la Administración tributaria las retenciones del impuesto a la renta y del IVA del mes de septiembre el valor de \$879,06 de los cuales \$7,07 son por retención del impuesto a la renta del 1%; \$617,25 por retención del impuesto a la renta 1,75%; \$13,00 por retención IR 10%; \$219,29 por retención de IVA 30%; \$6,85 IVA 70% y \$15,60 IVA 100%. Se debita de la cta. cte. del Banco de Machala N°1180083673.

Noviembre 14: Se realiza un abono a Inverneg S. A., por un valor de \$1.396,00 según cheque N°00293.

Noviembre 14: Se deposita un valor de \$1.600,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886908.

Noviembre 15: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°17, del día 14 y 15 de noviembre con números de factura N°008-001-000103762, N°003-002-000016932, N°002-701-000079565 y N°001-001-000620554 por un valor de \$978,60 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$17,13; IVA 30% un valor de \$7,36. Nos conceden crédito por un valor de \$1071,55.

Noviembre 15: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000013516 por transporte de mercadería el valor de \$2,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,02 y del IVA 70% de \$0,17.

Noviembre 15: Se realiza un abono a Filtrocorp S. A. e Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A., por las compras realizadas los valores de \$1.000,00 y \$546,60 según cheques N°00228 y N°00275 respectivamente.

Noviembre 16: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°003-031-000013635 por transporte de mercadería el valor de \$16,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,16 y del IVA 70% de \$1,34.

Noviembre 16: Se realiza un abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa por el valor de \$274,62 según cheque N°00226.

Noviembre 16: El cliente Maldonado Sanchez Jorge Armando nos realiza un abono en efectivo de los créditos concedidos, por el valor de \$980,00.

Noviembre 17: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°18, del día 16 y 17 de noviembre con números de factura N°008-001-000104147, N°001-001-000620619, N°008-001-000104467 y N°002-701-000079621 por un valor de \$1.256,38 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$21,99. Nos conceden crédito por un valor de \$1.385,16.

Noviembre 17: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°002-021-000023618 por transporte de mercadería el valor de \$5,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,05 y del IVA 70% de \$0,42.

Noviembre 17: Se realiza un abono a Inverneg S. A. e Importadora Austrofil S. A., por las compras realizadas, los valores de \$500,00 y \$511,27 según cheques N°00243 y N°00273 respectivamente.

Noviembre 17: Se deposita un valor de \$1.825,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886906.

Noviembre 18: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°19 con números de factura N°008-001-000104615, N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674 por un valor de \$1.525,86 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$26,70; IVA 30% el valor de \$30,34; nos emiten notas de crédito N°003-002-000000832 y N°001-002-000004126 por descuento de mercadería de las dos últimas facturas el valor de \$28,32 y \$30,49 respectivamente. Nos conceden crédito por un valor de \$1.651,92.

Noviembre 18: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con facturas N°003-031-000013905 y N°003-031-000013909 por transporte de mercadería el valor de \$8,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,08 y del IVA 70% de \$0,67.

Noviembre 18: Se realiza un abono \$485,52 a Vepamil del valor pendiente de pago según cheque N°00161.

Noviembre 19: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°09, correspondiente a la semana del 14 al 19 de noviembre desde la factura N° 001-001-000007084 hasta la N° 001-001-000007122, por el valor de \$4.182,76 + IVA nos cancelan en efectivo \$1.787,00 y se concede crédito por un valor de \$2.699,03. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$23,27; IVA 30% y 100% por un valor de \$44,48 y \$130,92 respectivamente.

Noviembre 19: Se realiza un abono de \$337,73 y \$241,66 a Filvercor S. A. y Oil Super S. A., por las compras realizadas, según cheques N°00193 y N°00289 respectivamente.

Noviembre 21: Se realiza un abono de \$295,85 a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros de las compras realizadas según cheque N°00270.

Noviembre 21: El cliente Vasquez Vasquez George Humberto nos liquida en efectivo el valor de \$487,61 de los créditos concedidos.

Noviembre 21: Se deposita un valor de \$2.984,58 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886903.

Noviembre 22: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°20, de los días 21 y 22 de noviembre con números de factura N°001-001-000621297, N°008-001-000105403 y N°001-101-000006299 por un valor de \$1.808,48 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1% y 1,75% por un valor de \$16,67 y \$5,98 respectivamente; IVA 30% por un valor de \$52,81. Nos conceden crédito por un valor de \$1.952,04.

Noviembre 22: Se realiza un abono de \$590,57 a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros de las compras realizadas según cheque N°00237.

Noviembre 23: El cliente Zhigue Montoya José Taurino nos liquida en efectivo la deuda por un valor de \$3.554,97

Noviembre 23: Se deposita un valor de \$2.149,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886902.

Noviembre 24: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°21, del 23 y 24 de octubre con números de factura N°002-010-000011460, N°001-002-000033246, N°001-002-000033792 y N°003-002-000162603 por un valor de \$826,72 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$14,47; IVA 30% el valor de \$4,34; nos emiten una nota de crédito N°001-002-000004125 por descuento de mercadería de la factura N°001-002-000033792 el valor de \$12,44. Nos conceden crédito por un valor de \$907,12.

Noviembre 24: Se realiza un abono de \$1.100,00 a Filtrocorp S.A de las compras realizadas según cheque N°00234.

Noviembre 24: El cliente Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar nos realizan un abono en efectivo de \$980,00 y \$900,00 respectivamente y la Empresa Minera Emicor C.A. nos liquida en efectivo el valor de \$726,10 por los créditos concedidos.

Noviembre 24: Se deposita un valor de \$6.275,98 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886901.

Noviembre 26: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°10, correspondiente a la semana del 21 al 26 de noviembre desde la factura N° 001-001-000007123 hasta la N° 001-001-000007160, por el valor de \$3.949,81 + IVA nos cancelan en efectivo \$1.398,02 y se concede crédito por un valor de \$2.887,20. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% y 1,75% por los valores de \$21,33 y 1,41; IVA 30% y 100% por los valores de \$64,18 y \$51,66 respectivamente.

Noviembre 26: Se realiza un abono de \$2.222,70 y \$252,48 a Conauto S.A. y Friction Cia. Ltda. de las compras realizadas según cheque N°00196 y N°00321.

Noviembre 28: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°22, con números de factura N°005-012-000094805, N°018-901-000020152 y N°001-001-000010045 por un valor de \$1.354,08 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$23,70; IVA 30% por un valor de \$5,79. Nos conceden crédito por un valor de \$1.487,09.

Noviembre 28: Se realiza un abono de \$1.860,00 a Conauto S.A. de las compras realizadas según cheque N°00284.

Noviembre 28: La Sra. Cuenca Cuenca Fanny Del Cisne nos liquida la deuda en efectivo por un valor de \$90,00

Noviembre 29: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°23, con números de factura N°001-101-000006631, N°001-001-000121369, N°006-901-000182964, N°001-001-000121373 y N°018-901-000020156 por un valor de \$6.610,26 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$23,70; IVA 30% por un valor de \$5,79. Nos conceden crédito por un valor de \$1.487,09.

Noviembre 29: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., con factura N°004-041-000002275 por transporte de mercadería el valor de \$12,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,12 y del IVA 70% de \$1,01.

Noviembre 29: Se realiza un abono de \$328,95 y \$122,88 a Cepsa S. A. y Tecnicentro del Austro Sa Tedasa, por las compras realizadas, según cheques N°00251 y N°00309 respectivamente.

Noviembre 30: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°11, correspondiente a la semana del 28 al 30 de noviembre desde la factura N°001-001-000007161 hasta la N°001-001-000007193, por el valor de \$4.005,30 + IVA nos cancelan en efectivo \$3.787,47 y se concede crédito por un valor de \$656,66. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por el valor de \$6,57; IVA 30% y 100% por los valores de \$18,70 y \$16,53 respectivamente.

Noviembre 30: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°24, con números de factura N°001-002-000033348, N°003-002-000017129 y N°001-001-000121384 por un valor de \$6.610,26 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$23,70; IVA 30% por un valor de \$5,79. Nos conceden crédito por un valor de \$1.487,09.

Noviembre 30: El cliente Becerra Quintero Carlos y la empresa Numinec S. A. nos liquida la deuda en efectivo por los valores de \$582,00 y \$757,60 respectivamente.

Noviembre 30: Se deposita un valor de \$199,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886900.

Noviembre 30: El Banco de Machala nos debita de la cuenta el valor de \$0,39 más IVA por servicios bancarios según factura N°014-001-000204541.

Noviembre 30: Se realiza el pago en efectivo por concepto de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de noviembre por el valor de \$130,00.

Noviembre 30: Se realiza el pago de sueldos y salarios según rol de pagos y provisiones por un valor de \$1.732,44. Se cancela en efectivo.

Noviembre 30: Se realiza la liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre.

Diciembre 01: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados con facturas N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065 por transporte de mercadería los valores de \$12,87 y \$4,95, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por los valores de \$0,13 y \$0,05 respectivamente, y del IVA 70% de \$1,51.

Diciembre 01: El cliente Becerra Quintero Carlos nos liquida en efectivo el de \$97,00 por el crédito concedido en la factura N°001-011-000007188.

Diciembre 02: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°25, con números de factura N°008-001-000106393, N°001-001-000622816, N°001-001-000622957 y

N°001-002-000069744 por un valor de \$1.554,52 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$27,20; IVA 30% por un valor de \$3,56. Nos conceden crédito por un valor de \$1.710,29.

Diciembre 02: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. con factura N°003-031-000014956 por transporte de mercadería los valores de \$2,50, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,03 y del IVA 70% de \$0,21.

Diciembre 02: Se realiza un abono de \$1.021,37 a Impormaviz S. A., por las compras realizadas, según cheque N°00254.

Diciembre 02: Se deposita un valor de \$2.650,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886888.

Diciembre 03: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°12, correspondiente a la semana del 01 al 03 de diciembre desde la factura N°001-001-000007194 hasta la N°001-001-000007204, por el valor de \$962,53 + IVA nos cancelan en efectivo \$319,78 y se concede crédito por un valor de \$729,90. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por el valor de \$6,16; IVA 30% por el valor de \$22,19.

Diciembre 03: Se realiza un abono de \$500,00 a Inverneg S. A., por las compras realizadas, según cheque N°00244.

Diciembre 05: Se realiza un abono de \$262,11 a Importadora Davila, por las compras realizadas, según cheque N°00340.

Diciembre 05: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°26, con números de factura N°006-901-000183497 y N°008-001-000106860 por un valor de \$340,08 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$5,95. Nos conceden crédito por un valor de \$374,94.

Diciembre 05: Se cancela en efectivo a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados con facturas N°002-012-000000157 y N°002-012-000000192 por transporte de mercadería los valores de \$18,00 y \$9,00 respectivamente, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,27 y del IVA 70% de \$2,27.

Diciembre 05: Se realiza el pago de internet a MegaRed por un valor de \$30,00 más IVA, según factura N°002-101-000002264

Diciembre 06: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. con factura N°003-031-000015223 por transporte de mercadería el valor de \$2,00 se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,02 y del IVA 70% de \$0,17.

Diciembre 06: Se realiza el pago de luz eléctrica del mes de noviembre por un valor de \$50,57 según factura N°073-002-009374699, se cancela en efectivo.

Diciembre 06: Se deposita un valor de \$1.400,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886899.

Diciembre 07: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°27, con números de factura N°008-001-000107224 y N°008-001-000107246 por un valor de \$450,05 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$7,88. Nos conceden crédito por un valor de \$496,18.

Diciembre 07: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. con facturas N°003-031-000015340 y N°003-031-000015342 por transporte de mercadería los valores de \$7,00 y \$2,00 respectivamente, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,09 y del IVA 70% de \$0,76.

Diciembre 07: Se realiza un abono de \$538,35 a Filtrocorp S. A., por las compras realizadas, según cheque N°00282.

Diciembre 08: La empresa Transporte Emcara y Transemcara Cia. Ltda. nos realiza un abono de \$1.440,20 por el crédito concedido nos cancela con cheque N°00187 del Banco de Machala; la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y el cliente Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio nos realizan un abono de los créditos concedidos por los valores de \$800,00 y \$975,00 respectivamente.

Diciembre 08: Se registra el pago de cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de diciembre por el valor de \$946,79.

Diciembre 08: Se deposita un valor de \$1.440,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886896.

Diciembre 09: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°28, con números de factura N°008-501-000078540 y N°001-100-000016388 por un valor de \$172,18 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$3,01; IVA 30% el valor de \$3,75. Nos conceden crédito por un valor de \$186,08.

Diciembre 09: Se realiza un abono de \$3.708,00 a Invernég S. A., por las compras realizadas, según cheque N°00316.

Diciembre 09: El cliente Lojan Vasquez José Geovany nos abona en efectivo el valor de \$245,00 por el crédito concedido.

Diciembre 10: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°13, correspondiente a la semana del 05 al 10 de diciembre desde la factura N°001-001-000007205 hasta la N°001-001-

000007241, por el valor de \$3.473,96 + IVA nos cancelan en efectivo \$1.443,16 y se concede crédito por un valor de \$2.343,89. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por el valor de \$20,48; IVA 30% y 100% un valor de \$69,63 y \$13,68 respectivamente.

Diciembre 10: Se realiza un abono de \$620,00 a Inverneg S. A., por las compras realizadas, según cheque N°00313.

Diciembre 10: Se realiza el pago de agua potable correspondiente al mes de noviembre por un valor de 28,40 según factura N°080-016-0000080043. Se cancela en efectivo.

Diciembre 12: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo, por transporte el valor de \$2,50, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,03 y del IVA 70% de \$0,21, según factura N°001-001-000017216.

Diciembre 12: Se realiza un abono de \$1.382,90 a Filtrocorp S. A., por las compras realizadas, según cheque N°00329.

Diciembre 12: El Sr. Parduci Puchaicela Ivo Fernando nos liquida la deuda en efectivo el valor de \$130,00 por el crédito concedido de la factura N°001-011-000006918, los clientes Maldonado Sanchez Jorge Armando y Romero Loaiza José Miguel nos realizan un abono en efectivo por los créditos concedidos, los valores de \$850,00 y \$800,00 respectivamente.

Diciembre 12: Se cancela a la Administración tributaria las retenciones del impuesto a la renta y del IVA del mes de noviembre el valor de \$671,35 de los cuales \$33,14 son por retención del impuesto a la renta del 1%; \$361,11 por retención del impuesto a la renta 1,75%; \$13,00 por porcentaje del IR 10%; \$243,04 por retención de IVA 30%; \$5,46 por IVA 70% y \$15,60 por IVA 100%. Se debita de la cta. cte. del Banco de Machala N°1180083673.

Diciembre 13: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°29, con números de factura N°001-001-000624683, N°006-901-000184227 y N°001-001-000624705 por un valor de \$2.346,22 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$41,06. Nos conceden crédito por un valor de \$2.586,71.

Diciembre 13: Se realiza un abono de \$507,28 a Impormaviz Cia. Ltda., por las compras realizadas, según cheque N°00323.

Diciembre 13: El Sr. Aguilar Espinoza David Enrique nos liquida la deuda por un valor de \$755,17 y el cliente Vasquez Vasquez George Humberto nos abona el valor de \$900,00 por los créditos concedidos.

Diciembre 13: Se deposita un valor de \$3.512,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886895.

Diciembre 14: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°30, con números de factura N°001-101-000007392 y N°008-001-000108303 por un valor de \$2.019,07 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1% y 1,75% por un valor de \$10,93 y \$16,21 respectivamente; IVA 30% un valor de \$39,33. Nos conceden crédito por un valor de \$2.194,89.

Diciembre 14: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados con facturas N°003-031-000015914 y N°002-012-000000729 por transporte de mercadería el valor \$31,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,31 y del IVA 70% de \$2,60.

Diciembre 14: Se realiza un abono de \$1.396,00 y \$610,25 a Inverneg S. A., por las compras realizadas, según cheques N°00294 y N°00371.

Diciembre 14: Se deposita un valor de \$3.000,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°62971627.

Diciembre 15: Se realiza un abono de \$1.124,38 y \$646,60 a Filtrocorp S. A., e Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00230 y N°00276 respectivamente.

Diciembre 15: Los clientes Blacio Tinoco Angel Jorge, Camacho Ramirez Fabian Gerardo y Portogold S.A nos liquidan los créditos concedidos por los valores de \$505,75, \$590,53, y 733,17 respectivamente.

Diciembre 15: Se realiza el pago de aportes al IESS del mes de noviembre por el valor de \$ 374,21, se debita de la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala.

Diciembre 15: Se deposita un valor de \$5.000,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886894.

Diciembre 16: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°31, de los días 15 y 16 de diciembre con números de factura N°008-001-000108618, N°003-001-000045490, N°008-501-000078778 y N°001-002-000033619 por un valor de \$1.662,00 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$29,09; IVA 30% un valor de \$11,56; nos emiten una nota de crédito por descuento de mercaderías de la factura N°001-002-000033619 por un valor de \$10,79. Se cancela en efectivo la factura N°003-001-000045490 por valor de \$939,86 y nos conceden crédito por un valor de \$880,94.

Diciembre 16: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. con facturas N°003-031-000016165 por transporte de mercadería los valores de \$2,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,02 y del IVA 70% de \$0,17.

Diciembre 16: Se realiza un abono de \$126,27 y \$826,87 a Maxiauto S. A., y Cepsa S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00339 y N°00363 respectivamente.

Diciembre 16: Se deposita un valor de \$1.200,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886893.

Diciembre 17: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°14, correspondiente a la semana del 12 al 17 de diciembre desde la factura N°001-001-000007242 hasta la N°001-001-000007288, por el valor de \$4.024,32 + IVA nos cancelan en efectivo \$2.315,51 y se concede crédito por un valor de \$2.110,57. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% por el valor de \$17,64; IVA 30% un valor de \$63,52.

Diciembre 19: Se cancela en efectivo a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados con factura N°002-012-000000954 por transporte de mercadería los valores de \$2,00, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,02 y del IVA 70% de \$0,17.

Diciembre 19: Se realiza un abono de \$681,60 y \$396,61 a Impormaviz Cia. Ltda y Filtrocorp S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00352 y N°00355.

Diciembre 19: El cliente Aguilar Espinoza Richard Edelberto y la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar nos realizan un abono en efectivo de \$24,51 y \$950,00 por los créditos concedidos respectivamente.

Diciembre 19: Se deposita un valor de \$3.000,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósitos N°63886889 y N°62738055 de \$1.500,00 c/u.

Diciembre 20: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°32, de los días 19 y 20 de diciembre con números de factura N°008-001-000109136, N°001-001-000625411, N°001-003-000093504 y N°001-001-000625680 por un valor de \$392,66 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1,75% por un valor de \$6,87. Nos conceden crédito por un valor de \$432,91.

Diciembre 20: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados con facturas N°003-031-000016378 y N°002-012-00000104 por transporte de mercadería los valores de \$2,00 y \$2,50 respectivamente, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,05 y del IVA 70% de \$0,38.

Diciembre 20: Se realiza un abono de \$1.102,94 y \$490,30 a Filtrocorp S. A. y Cepsa S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00235 y N°00264.

Diciembre 21: Se cancela en efectivo a la empresa Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo, por transporte el valor de \$2,50, se realiza la retención del impuesto a la renta 1% por un valor de \$0,03 y del IVA 70% de \$0,21, según factura N°001-001-000015475.

Diciembre 21: Se realiza un abono de \$295,85 y \$635,86 a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00271 y N°00327.

Diciembre 22: Se realiza un abono de \$590,57 a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00238.

Diciembre 22: La empresa Ecoluxen S.A., la Sociedad Minera Carrion Apolo y el Sr. Valarezo Feijoo Manuel Osvaldo nos liquidan los créditos por los siguientes valores \$622,00 y \$452,99 y \$454,00 respectivamente y el cliente Maldonado Sanchez Jorge Armando nos abona un valor de \$900,00 por los créditos concedidos.

Diciembre 22: Se deposita un valor de \$2.000,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886892.

Diciembre 23: Se deposita un valor de \$1.000,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886932.

Diciembre 24: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°15, correspondiente a la semana del 19 al 24 de diciembre desde la factura N°001-001-000007289 hasta la N°001-001-000007335, por el valor de \$3.404,83 + IVA nos cancelan en efectivo \$1.862,37 y se concede crédito por un valor de \$1.873,20. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% y 1,75% por el valor de \$14,18 y \$3,37 respectivamente; IVA 30% y 100% un valor de \$56,81 y \$3,48 correspondientemente.

Diciembre 24: Se realiza un abono de \$268,03 a Induvis Compania Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00375.

Diciembre 26: Se realiza un abono de \$85,70 a Import Acces por las compras realizadas, según cheque N°00359

Diciembre 26: Los clientes Salazar Macas Ernesto Osvaldo y Freire Marin Jaime Patricio nos liquidan en efectivo de \$120,00 y \$191,76 por los créditos concedidos.

Diciembre 27: El Sr. Maldonado Sanchez Jorge Armando y la empresa Oroconcent S. A. nos liquida en efectivo el valor de \$924,47 y \$306,85 por los créditos concedidos.

Diciembre 27: Se deposita un valor de \$3.000,00 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°64215138.

Diciembre 28: Se registra la adquisición de mercadería según auxiliar de compras N°33, de los días 27 y 28 de diciembre con números de factura N°001-002-000033787, N°014-002-000066625, N°001-002-000033818 y N°001-501-000217439 por un valor de \$3.837,40 más IVA. Se realiza la retención del impuesto a la renta 1% y 1,75% por los valores de \$29,22 y \$37,93 respectivamente; IVA 30% un valor de \$64,75. Nos conceden crédito por un valor de \$432,91.

Diciembre 28: Se realiza un abono de \$1.860,00 a Conauto S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00285.

Diciembre 28: Se deposita un valor de \$2.249,64 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósito N°63886890.

Diciembre 29: Se realiza un abono de \$122,92 y \$171,40 a Tecnicentro del Austro SA Tedasa y Mora Quezada Mishel Alexandra Proami por las compras realizadas, según cheques N°00310 y N°00366 respectivamente.

Diciembre 30: Se realiza un abono de \$218,72 a Filvercor S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00379

Diciembre 30: Los clientes Ordoñez Gonzalez Nelson Rodrigo, Sanchez Bravo Freddy Orlando y Lojan Vasquez José Geovany nos liquidan la deuda en efectivo los valores de \$52,00, \$65,06 y \$557,08 respectivamente; la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y Corpemetal S.A nos realizan un abono en efectivo de \$975,00 y \$350,0 de los créditos concedidos respectivamente.

Diciembre 30: Se depositan los valores de \$2.500,00 y \$1.750,55 a la Cuenta Corriente N°1180083673 del Banco de Machala, según depósitos N°63886887 y N°63886886 respectivamente.

Diciembre 31: Se vende mercaderías según auxiliar de ventas N°16, correspondiente a la semana del 26 al 31 de diciembre desde la factura N°001-001-000007336 hasta la N°001-001-000007400, por el valor de \$7.879,90 + IVA nos cancelan en efectivo \$5.888,25 y se concede crédito por un valor de \$2.717,78. Nos realizan la retención del impuesto a la renta 1% y 1,75% por el valor de \$24,41 y \$17,11 respectivamente; IVA 30% y 100% un valor de \$99,57 y \$78,36 correspondientemente.

Diciembre 31: El Banco de Machala nos debita de la cuenta el valor de \$0,39 más IVA por servicios bancarios según factura N°014-001-000205674.

Diciembre 31: Se realiza el pago en efectivo por concepto de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de diciembre por el valor de \$130,00.

Diciembre 31: Se realiza el pago de sueldos y salarios según rol de pagos y provisiones correspondiente al mes de diciembre por un valor de \$1.732,44. Se cancela en efectivo.

Diciembre 31: Se realiza la liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.

Se realizan los siguientes ajustes:

Consumo de los tres meses de los siguientes de suministros y materiales de oficina: 1 archivador, 1 carpeta, 3 esferos, 2 lápices, 2 resmas de papel, 1 cinta de embalaje y 4 cuadernos.

Depreciaciones

Regulación de la cuenta mercaderías

Cierre de cuentas de ingresos y de gastos

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
Folio N°01					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
1-oct		<u>1</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		19.364,45	
	1.1.1.02.	Bancos		19.128,65	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala Cta. Cte. N°1180083673	19.128,65		
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		23.958,04	
	1.1.3.	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	Mercaderías		136.227,28	
	1.1.3.02	Suministros y materiales de oficina		88,65	
	1.1.3.03	Suministros de aseo y limpieza		27,50	
	1.1.3.04	Herramienta menor		270,50	
	1.1.3.05	Otros enseres corrientes		160,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.04	Crédito tributario		322,93	
	1.2.1.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
	1.2.1.01	Muebles y Enseres		390,00	
	1.2.1.02	Equipo de Computación		1.920,00	
	1.2.1.03	Vehículos		20.000,00	
	1.2.1.04	Edificios		80.000,00	
	1.2.1.05	Terreno		40.000,00	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			20.888,01
	2.1.2.	BENEFICIOS A EMPLEADOS			
	2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS			374,21
	2.1.2.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	163,72		
	2.1.2.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	210,49		
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			312,23
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			182,56
	2.2.1.	FINANCIERAS			
	2.2.1.01	Préstamo BanEcuador por pagar			15.833,39
	3.1.1.	CAPITAL			
	3.1.1.01	Capital Propio			304.267,60
		P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial			
1-oct		<u>2</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		372,01	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		237,71	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		1,80	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	1,80		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		21,60	
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	21,60		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			565,28
		SUMAN		342.491,11	342.423,28

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°02
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		342.491,11	342.423,28
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA			
	2.1.3.01	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
		IVA en ventas			67,83
1-oct		P/R. Las ventas del primer día del mes de octubre, según auxiliar de ventas N°01			
		_____ 3 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		2.941,00	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			2.941,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	2.941,00		
3-oct		P/R. El valor pendiente de pago a la empresa Inverneg S.A. según cheque N°00178			
		_____ 4 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.021,00	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.021,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.021,00		
3-oct		P/R. Un abono a la empresa Impormaviz Cia. Ltda. según cheque N°00252			
		_____ 5 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.500,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°118008367-3	2.500,00		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.500,00
4-oct		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886983			
		_____ 6 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		182,19	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			182,19
4-oct		P/R. La liquidación de la deuda de la empresa Asopramin S. A.			
		_____ 7 _____			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.04.	Servicios Básicos		30,00	
	5.2.1.04.03	Internet	30,00		
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		3,60	
		SUMAN		349.168,91	349.135,31

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°03
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		349.168,91	349.135,31
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	EFFECTIVO				
	1.1.1.01.	Caja			33,60
4-oct		P/R. El pago de internet del mes de septiembre s/f N° 002-100-000014321			
		_____ 8 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.300,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°118008367-3	2.300,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	EFFECTIVO				
	1.1.1.01.	Caja			2.300,00
5-oct		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886982			
		_____ 9 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		2.518,52	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		302,22	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			2.776,67
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			44,07
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	44,07		
5-oct		P/R. La compra de mercadería del 03 al 05 de octubre, según auxiliar de compras N°01			
		_____ 10 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		615,02	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	EFFECTIVO				
	1.1.1.02.	Bancos			615,02
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	615,02		
5-oct		P/R. El abono a la empresa Inverneg S.A según cheque N°00133			
		_____ 11 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		9,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		1,08	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	EFFECTIVO				
	1.1.1.01.	Caja			9,23
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,09
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,09		
		SUMAN		354.914,75	354.913,99

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°04
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		354.914,75	354.913,99
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,76
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,76		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010459			
		----- 12 -----			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.960,00	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.	Cuentas por Cobrar Clientes			1.960,00
	1.1.2.01				
		P/R. El abono de la deuda de la empresa Corpemetal S. A. y el cliente David Aguilar			
		----- 13 -----			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		2.593,01	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		311,16	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.	Cuentas por Pagar Proveedores			2.819,93
	2.1.1.01				
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	Retención en la Fuente IR por pagar			45,38
	2.1.3.02.				
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	45,38		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			38,87
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	38,87		
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°02			
		----- 14 -----			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.04.	Servicios Básicos		50,10	
	5.2.1.04.02	Energía Eléctrica	50,10		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			50,10
		P/R. El pago de energía eléctrica correspondiente al mes de septiembre según factura N°073-002-009110436			
		----- 15 -----			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		29,99	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		3,60	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.	Cuentas por Pagar Proveedores			32,50
	2.1.1.01				
		SUMAN		359.862,61	359.861,52

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		359.862,61	359.861,52
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,52
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	0,52		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,56
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	0,56		
7-oct		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°03			
		_____16_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		2,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,24	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2,05
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,02
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,02		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,17
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,17		
7-oct		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010687			
		_____17_____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		214,25	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			214,25
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	214,25		
7-oct		P/R. El abono a la empresa Mora Quezada Mishel Alexandra Proami según cheque N°00262			
		_____18_____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.000,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°118008367-3	2.000,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.000,00
8-oct		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886981			
		_____19_____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.773,23	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		1.918,76	
		SUMAN		365.771,09	362.079,10

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°06
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		365.771,09	362.079,10
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		16,12	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	16,12		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		95,83	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	41,83		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	54,00		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			3.396,37
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			407,56
8-oct		P/R. La venta de mercadería de la semana del 03 al 08 de octubre, según auxiliar de ventas N°02			
		20			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		120,00	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			120,00
8-oct		P/R. La liquidación de la deuda del cliente Zambrano Armijos Ronald Francisco			
		21			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		483,13	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			483,13
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	483,13		
8-oct		P/R. El abono a la empresa Impormaviz Cia. Ltda., según cheque N°00142			
		22			
	2.2.1.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
	2.2.1.01	Préstamo BanEcuador por pagar		833,33	
	5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS			
	5.2.2.02	Gastos de Interés		122,00	
	5.2.2.03	Gastos de Seguros de Desgravamen		5,68	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			961,01
10-oct		P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de octubre			
		23			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.04.	Servicios Básicos		11,26	
	5.2.1.04.01	Agua Potable	11,26		
		SUMAN		367.458,43	367.447,17

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°07
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		367.458,43	367.447,17
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			11,26
10-oct		P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de septiembre s/f N°050-001-0000080027			
		<u>24</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.286,18	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.286,18
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.286,18		
10-oct		P/R. El abono a la empresa Inverneg S.A e Importadora Austrofil S. A., según cheques N°00242 y N°00154 respectivamente.			
		<u>25</u>			
	2.1.2.	BENEFICIOS A EMPLEADOS			
	2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS		374,21	
	2.1.2.02.01	Aporte Individual al IEES por pagar	163,72		
	2.1.2.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	210,49		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			374,21
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	374,21		
11-oct		P/R. El pago de aportes al IESS del mes de septiembre.			
		<u>26</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		154,35	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			154,35
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	154,35		
11-oct		P/R. El abono a la empresa Comercio Auto Partes Codepartes S. A. según cheque N°00263			
		<u>27</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		4,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,48	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			4,10
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,04
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,04		
		SUMAN		369.277,65	369.277,31

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°08
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		369.277,65	369.277,31
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,34
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,34		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010841			
		----- 28 -----			
11-oct	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		1.800,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°118008367-3	1.800,00		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			1.800,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886978			
12-oct		----- 29 -----			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		2.916,32	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			2.916,32
		P/R. El abono de los créditos concedidos a los clientes Maldonado Sanchez Jorge Armando, Romero Loaiza Jose Miguel y Vasquez Vasquez			
12-oct		----- 30 -----			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.402,68	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		168,32	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			671,25
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.	PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			843,43
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			19,86
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	6,25		
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	13,61		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			36,46
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	36,46		
		P/R. La compra de mercadería del 10 al 12 de octubre, según auxiliar de compras N°04			
12-oct		----- 31 -----			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		147,68	
		SUMAN		375.712,65	375.564,97

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°09
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		375.712,65	375.564,97
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			147,68
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	147,68		
		P/R. El abono a la empresa Filvercor S. A. según cheque N°00256			
12-oct		----- 32 -----			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		1.150,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°118008367-3	1.150,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			1.150,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886976			
12-oct		----- 33 -----			
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN			
	2.1.3.	TRIBUTARIA			
		TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar		312,23	
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar		182,56	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			494,79
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	494,79		
		P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de septiembre			
13-oct		----- 34 -----			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		358,00	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
		COBRAR			
		COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			358,00
		P/R. La liquidación del valor pendiente de cobro del cliente Lojan Vasquez Jose Geovany.			
13-oct		----- 35 -----			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.062,64	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.062,64
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.062,64		
		P/R. El abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa y Victor Carrillo Ibarra según cheques N°00215 y N°00287			
		SUMAN		378.778,08	378.778,08

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°10
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
14-oct		VIENEN		378.778,08	378.778,08
		_____36_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		6.143,78	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		737,25	
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			156,16
	2.1.1.	PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			6.605,92
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			107,52
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	107,52		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			11,44
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	11,44		
		P/R. La compra de mercadería de los días 13 y 14 de octubre, según auxiliar de compras N°05			
14-oct		_____37_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		2,50	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,30	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2,57
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,03
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,03		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,21
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,21		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015475.			
14-oct		_____38_____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.500,00	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.500,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.500,00		
		P/R. El abono a Filtrocorp S.A. según cheque N°00170			
14-oct		_____39_____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		85,00	
		SUMAN		387.246,91	387.161,91

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°11
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		387.246,91	387.161,91
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			85,00
14-oct		P/R. El abono del cliente Añazco Añazco Nelson Fernando.			
		_____ 40 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		353,50	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°118008367-3	353,50		
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			353,50
15-oct		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886975			
		_____ 41 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.343,80	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		2.418,28	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		18,42	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	17,71		
	1.1.5.02.02	Anticipo Retención Fuente 1,75%	0,70		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		116,92	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	43,06		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	73,86		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			3.479,83
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			417,58
15-oct		P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3			
		_____ 42 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		337,23	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		40,47	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			128,65
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			235,21
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			5,90
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	5,90		
		SUMAN		391.875,52	391.867,58

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°12
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		391.875,52	391.867,58
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			7,94
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	7,94		
15-oct		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°06			
		_____ 43 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.100,00	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.100,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.100,00		
17-oct		P/R. El abono a Filtrocorp S.A. según cheque N°00229			
		_____ 44 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		785,82	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			785,82
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	785,82		
18-oct		P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa e Importadora Austrofil S. A. según cheques N°00225 y N°00272			
		_____ 45 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		4.562,92	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		547,55	
	1.1.4.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
	1.1.4.01	Anticipo a Proveedores		48,04	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
	2.1.1.	PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			4.953,41
		OBLIGACIONES CON LA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			79,85
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	79,85		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			77,21
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	77,21		
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.03	(-) Descuento en compras			48,04
		P/R. La compra de mercadería de los días 17 y 18 de octubre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°001-003-000091427, según auxiliar de compras N°07			
		SUMAN		398.919,85	398.919,85

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
Folio N°13					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		398.919,85	398.919,85
18-oct		<u>46</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		37,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		4,44	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			37,96
		OBLIGACIONES CON LA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,37
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,37		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			3,11
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	3,11		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015565.			
18-oct		<u>47</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.731,60	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.731,60
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.731,60		
		P/R. El abono a Vepamil S. A., Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. y Filtrocorp S.A., según cheques N°00160, N°00274 y N°00280			
18-oct		<u>48</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		475,01	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			475,01
		P/R. Liquidación del valor pendiente de cobro del cliente Leon Asanza Luis Enrique			
18-oct		<u>49</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.647,69	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	2.647,69		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.647,69
		P/R. Los depósitos en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886973 y N°63886974			
19-oct		<u>50</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		357,58	
		SUMAN		404.173,17	403.815,59

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°14
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		404.173,17	403.815,59
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		42,91	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			394,23
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			6,26
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	6,26		
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°08			
19-oct		_____ 51 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		4,50	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,54	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			4,62
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,05
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,05		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,38
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,38		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011614			
19-oct		_____ 52 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		499,22	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			499,22
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	499,22		
		P/R. El abono a Importadora Austrofil S. A. y Maxiauto S.A., según cheques N°00240 y N°00258			
20-oct		_____ 53 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		4,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,48	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			4,10
		SUMAN		404.724,82	404.724,44

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°15
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		404.724,82	404.724,44
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,04
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,04		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,34
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,34		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011746			
20-oct		----- 54 -----			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		579,39	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			579,39
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	579,39		
		P/R. El abono a Filvercor S. A. y Oil Super S. A., según cheques N°00192 y N°00288			
20-oct		----- 55 -----			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		2.631,51	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			2.631,51
		P/R. Abono y liquidación de los créditos concedidos a los clientes Corpemetal S. A., Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y Camacho Ramirez Fabian Gerardo respectivamente.			
20-oct		----- 56 -----			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.200,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	2.200,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.200,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886971			
21-oct		----- 57 -----			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		14.845,97	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		1.781,52	
		SUMAN		426.763,20	410.135,71

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N° 16
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		426.763,20	410.135,71
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			16.367,68
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			259,80
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	259,80		
21-oct		P/R. La compra de mercadería de los días 20 y 21 de octubre, según auxiliar de compras N°09			
		<u>58</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		2,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,24	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2,05
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,02
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,02		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,17
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,17		
21-oct		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011857			
		<u>59</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		626,87	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			626,87
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	626,87		
21-oct		P/R. El abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa y John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros, según cheques N°00261 y N°00269			
		<u>60</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		333,70	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			333,70
22-oct		P/R. Liquidación del crédito concedido a la empresa Multicoexpa Cia. Ltda			
		<u>61</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.806,03	
		SUMAN		429.532,04	427.726,01

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°17
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		429.532,04	427.726,01
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		2.164,58	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		17,71	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	17,38		
	1.1.5.02.02	Anticipo Retención Fuente 1,75%	0,34		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		112,89	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	41,97		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	70,92		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			3.661,80
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			439,42
		P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4			
		62			
22-oct	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.133,95	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.133,95
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.133,95		
		P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros e Impormaviz Cia. Ltda., según cheques N°00236 y N°00187			
		63			
24-oct	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		4,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,48	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			4,10
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,04
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,04		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,34
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,34		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011949			
		64			
24-oct	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		2.496,00	
		SUMAN		435.461,66	432.965,66

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°18
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		435.461,66	432.965,66
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			2.496,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	2.496,00		
24-oct		P/R. El abono a Filtrocorp S.A. e Inverneg S.A S. A., según cheques N°00233 y N°00292			
		_____ 65 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.500,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	2.500,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.500,00
25-oct		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886968			
		_____ 66 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
		EFFECTIVO			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.533,85	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
		EFFECTIVO			
	1.1.5.01	IVA compras		184,06	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
		PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			1.682,55
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA			
		ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			26,84
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	26,84		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			8,52
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	8,52		
25-oct		P/R. La compra de mercadería de los días 24 y 25 de octubre, según auxiliar de compras N°10			
		_____ 67 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.131,11	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
		COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			1.131,11
25-oct		P/R. Abono y liquidación de los créditos concedidos a los clientes Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y Blacio Tinoco Angel Jorge respectivamente.			
		_____ 68 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		1.000,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	1.000,00		
		SUMAN		441.810,69	440.810,69

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°19
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		441.810,69	440.810,69
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.01.	EFFECTIVO			
		Caja			1.000,00
26-oct		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886970			
		_____69_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		8,50	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		1,02	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.01.	EFFECTIVO			
		Caja			8,72
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA			
	2.1.3.02.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar			0,09
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,09		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,71
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,71		
26-oct		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-			
		_____70_____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		2.456,49	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.02.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.01	Bancos			2.456,49
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	2.456,49		
26-oct		P/R. El abono a Conauto S. A. y Friction Cia. Ltda., según cheques N°00195 y N°00321			
		_____71_____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.385,37	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
	1.1.2.01	COBRAR			
		Cuentas por Cobrar Clientes			1.385,37
27-oct		P/R. Abono y liquidación de los créditos concedidos a las empresas Corpemetal S. A. y Goldserviplant Cia. Ltda.			
		_____72_____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		471,13	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.02.	EFFECTIVO			
		Bancos			471,13
		SUMAN		446.133,20	446.133,20

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°20
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
27-oct	1.1.1.02.01	VIENEN Banco de Machala cta. cte N°1180083673 P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa , según cheque N°00223 _____73_____	471,13	446.133,20	446.133,20
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		1.410,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673 EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	1.410,00		
28-oct	1.1.1.01.	Caja P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886972 _____74_____			1.410,00
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.570,95	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		188,51	
	1.1.4.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
	1.1.4.01	Anticipo a Proveedores		64,09	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			1.693,68
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			27,49
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	27,49		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			38,29
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	38,29		
28-oct	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.03	(-) Descuento en compras			64,09
		P/R. La compra de mercadería del 26 al 28 de octubre, y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°003-002-00000827, según auxiliar de compras N°11 _____75_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		4,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,48	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			4,10
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,04	
2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,04			
2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,34	
		SUMAN		449.371,23	449.371,23

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°21
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		449.371,23	449.371,23
28-oct	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70% P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000012460. _____76_____	0,34		
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE		1.860,00	
	1.1.1.	EFFECTIVO			
29-oct	1.1.1.02.	Bancos			1.860,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673 P/R. El abono a Conauto S. A., según cheque N°00283 _____77_____	1.860,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.801,47	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		1.992,02	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		9,35	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	9,35		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		42,66	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	29,82		
1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	12,84			
29-oct	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			3.433,48
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas P/R. La venta de mercadería de la semana del 24 al 29 de octubre, según auxiliar de ventas N°05 _____78_____			412,02
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
29-oct	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE		202,17	
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			202,17
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673 P/R. El abono a Mansuera S.A., según cheque N°00206 _____79_____	202,17		
29-oct	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		35,00	
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes P/R. Liquidación del crédito concedido al cliente Vera Aguilar Willan			35,00
		SUMAN		455.313,90	455.313,90

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°22
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
31-oct		VIENEN		455.313,90	455.313,90
		----- 80 -----			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		4.208,92	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		331,49	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		2,46	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	2,46		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		13,48	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	6,88		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	6,60		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			4.068,17
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			488,18
		P/R. La venta de mercadería según auxiliar de ventas N°6			
31-oct		----- 81 -----			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		603,21	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			603,21
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	603,21		
		P/R. El abono a Cepsa S. A. y Maxiauto S.A., según cheques N°00250 y N°00297			
31-oct		----- 82 -----			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.067,01	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			1.067,01
		P/R. Abono de la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y la Sra. Orellana Orellana Ada de las Mercedes por los créditos concedidos			
31-oct		----- 83 -----			
	5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS			
	5.2.2.01	Servicios Bancarios		13,15	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		1,58	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			14,73
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	14,73		
		P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios.			
		SUMAN		461.555,19	461.555,19

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°23
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
31-oct		VIENEN		461.555,19	461.555,19
		_____ 84 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.000,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	2.000,00		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.000,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°62876840			
31-oct		_____ 85 _____			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.05	Gasto Honorarios Profesionales		130,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		15,60	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			117,00
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			13,00
	2.1.3.02.05	Retención en la Fuente IR por pagar 10%	13,00		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			15,60
	2.1.3.03.03	Retención IVA por pagar 100%	15,60		
		P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida del mes de octubre			
31-oct		_____ 86 _____			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.01	Gasto Sueldos y Salarios		1.732,44	
	5.2.1.02.	Aportes a la Seguridad Social		210,49	
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal al IESS	210,49		
	5.2.1.03.	Beneficios Sociales		430,35	
	5.2.1.03.01	Décimo Tercera Remuneración	144,37		
	5.2.1.03.02	Décimo Cuarta Remuneración	141,67		
	5.2.1.03.03	Fondos de Reserva	144,31		
	2.1.2.	BENEFICIOS A EMPLEADOS			
	2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS			374,21
	2.1.2.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	163,72		
	2.1.2.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	210,49		
	2.1.2.03.	Beneficios Sociales			430,35
	2.1.2.03.01	Décimo Tercera remuneración por pagar	144,37		
	2.1.2.03.02	Décimo Cuarta remuneración por pagar	141,67		
	2.1.2.03.03	Fondos de Reservas por pagar	144,31		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			1.568,72
		P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones			
		SUMAN		466.074,07	466.074,07

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°24
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
31-oct		VIENEN		466.074,07	466.074,07
		_____87_____			
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN			
	2.1.3.	TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas		2.232,59	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.04	Crédito tributario		2.508,93	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS			
		CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras			4.338,14
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido			403,38
		P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre.			
1-nov		_____88_____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		950,00	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			950,00
		P/R. Abono del cliente Maldonado Sanchez Jorge Armando de los créditos concedidos			
2-nov		_____89_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		4.009,55	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		481,15	
	1.1.4.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
	1.1.4.01	Anticipo a Proveedores		122,72	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			4.420,53
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			70,17
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	70,17		
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.02	(-) Devolución en compras			122,72
		P/R. La compra de mercadería del 01 y 02 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°006-901-000181016, según auxiliar de compras N°12			
2-nov		_____90_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		7,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,84	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			7,18
		SUMAN		476.386,85	476.386,19

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°25
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		476.386,85	476.386,19
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,07
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,07		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,59
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,59		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012776			
		91			
2-nov	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		3.187,00	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			3.187,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	3.187,00		
		P/R. El abono a Inverneg S.A y Impormaviz Cia. Ltda., según cheques N°00179 y N°00246			
2-nov		92			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.000,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	2.000,00		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.000,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886967			
3-nov		93			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		2.074,56	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			2.074,56
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	2.074,56		
		P/R. El abono a Victor Carrillo Ibarra, por las compras realizadas, según cheque N°00303			
3-nov		94			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		194,19	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			194,19
		P/R. Liquidación del cliente Motoche Gonzalez Franklin Antonio por los créditos concedidos			
4-nov		95			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		154,35	
		SUMAN		483.996,95	483.842,60

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°26
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		483.996,95	483.842,60
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			154,35
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	154,35		
		P/R. El abono a Comercio Auto Partes Codepartes S. A. por el valor pendiente de pago, según cheque N°00303			
		_____96_____			
5-nov	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.809,31	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		2.065,97	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		15,17	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	15,17		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		59,22	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	52,62		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	6,60		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			3.526,48
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			423,18
		P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 05 de noviembre, según auxiliar de ventas N°07			
		_____97_____			
5-nov	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.148,63	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.148,63
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.148,63		
		P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00172			
		_____98_____			
7-nov	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		4,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,48	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			4,10
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,04
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,04		
		SUMAN		489.099,72	489.099,38

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°27
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		489.099,72	489.099,38
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,34
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,34		
7-nov		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012872			
		_____ 99 _____			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.04.	Servicios Básicos		68,24	
	5.2.1.04.02	Energía Eléctrica	38,24		
	5.2.1.04.03	Internet	30,00		
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		3,60	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			71,84
7-nov		P/R. El pago de energía eléctrica e internet correspondiente al mes de octubre según facturas N°073-002-009645593 y N°002-101-000001811 respectivamente			
		_____ 100 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		700,00	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			700,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	700,00		
7-nov		P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00281			
		_____ 101 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		2.780,00	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			2.780,00
7-nov		P/R. El abono de los clientes Vasquez Vasquez George Humberto, Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar por los créditos concedidos			
		_____ 102 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		4.620,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	4.620,00		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			4.620,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886965			
		SUMAN		497.271,56	497.271,56

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°28
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		497.271,56	497.271,56
8-nov		<u>103</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.418,71	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		170,25	
	1.1.4.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
	1.1.4.01	Anticipo a Proveedores		103,69	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			1.564,13
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			24,83
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	24,83		
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.02	(-) Devolución en compras			103,69
		P/R. La compra de mercadería del 07 y 08 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°001-001-000618969, según auxiliar de compras N°13			
8-nov		<u>104</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		245,54	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.02.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.01	Bancos			245,54
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	245,54		
		P/R. El abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa por las compras realizadas, según cheque N°00301			
8-nov		<u>105</u>			
	2.2.1.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
	2.2.1.01	Préstamo BanEcuador por pagar		833,33	
	5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS			
	5.2.2.02	Gastos de interés		119,06	
	5.2.2.03	Gastos de Seguros de Desgravamen		5,18	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.01.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			957,57
		P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de noviembre			
9-nov		<u>106</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.608,97	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		193,08	
		SUMAN		501.969,36	500.167,31

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°29
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		501.969,36	500.167,31
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			1.743,49
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			20,16
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	10,66		
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	9,49		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			38,39
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	38,39		
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°14			
		_____ 107 _____			
9-nov	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.04.	Servicios Básicos		53,61	
	5.2.1.04.01	Agua Potable	53,61		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			53,61
		P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de octubre s/f N°060-002-000003452			
		_____ 108 _____			
9-nov	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		850,00	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			850,00
		P/R. El abono de la empresa Corpemetal S. A. por los créditos concedidos			
		_____ 109 _____			
9-nov	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		1.660,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	1.660,00		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			1.660,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886963			
		_____ 110 _____			
10-nov	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		575,75	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		69,09	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			627,38
		SUMAN		505.177,81	505.160,35

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°30
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		505.177,81	505.160,35
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			10,08
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	10,08		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			7,38
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	7,38		
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°15			
10-nov		_____ 111 _____			
	2.1.2.	BENEFICIOS A EMPLEADOS			
	2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS		374,21	
	2.1.2.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	163,72		
	2.1.2.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	210,49		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			374,21
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	374,21		
		P/R. El pago de aportes al IESS del mes de octubre.			
11-nov		_____ 112 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		629,52	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		75,54	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			88,60
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.	PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			605,45
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			11,02
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	11,02		
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°16			
11-nov		_____ 113 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		11,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		1,32	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			11,29
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,11
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,11		
		SUMAN		506.269,40	506.268,47

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°31
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		506.269,40	506.268,47
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,92
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,92		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000013299, N°003-031-000013300 y N°001-001-000016266			
		<u>114</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
11-nov	1.1.1.01.	Caja		1.758,26	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			1.758,26
		P/R. El abono y liquidación del cliente Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y la empresa Corpemetal S. A. por los créditos concedidos			
		<u>115</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
11-nov	1.1.1.02.	Bancos		1.880,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	1.880,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			1.880,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886909			
		<u>116</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		3.032,52	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		3.045,08	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		25,95	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	25,95		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		174,20	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	58,82		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	115,38		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			5.605,14
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			672,62
		P/R. La venta de mercadería de la semana 07 al 12 de noviembre, según auxiliar de ventas N°08			
		<u>117</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
12-nov	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		2.316,43	
		SUMAN		518.501,84	516.185,41

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°32
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		518.501,84	516.185,41
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			2.316,43
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	2.316,43		
12-nov		P/R. El abono a Maxiauto S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00298			
		118			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		314,65	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	314,65		
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			314,65
12-nov		P/R. La liquidación de los créditos concedidos al Sr. Salinas Peñaloza Angel Vicente, según cheque N°1247			
		119			
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar		637,32	
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	7,07		
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	617,25		
	2.1.3.02.03	Retención en la Fuente IR por pagar 10%	13,00		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar		241,74	
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	219,29		
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	6,85		
	2.1.3.03.03	Retención IVA por pagar 100%	15,60		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			879,06
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	879,06		
14-nov		P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de octubre			
		120			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.396,00	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.396,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.396,00		
14-nov		P/R. El abono a Inverneg S.A por las compras realizadas, según cheque N°00293			
		121			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		1.600,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	1.600,00		
		SUMAN		522.691,55	521.091,55

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°33
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		522.691,55	521.091,55
	1.1.1.	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			1.600,00
15-nov		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886908			
		<u>122</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		978,60	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		117,43	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			1.071,55
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			17,13
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	17,13		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			7,36
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	7,36		
		P/R. La compra de mercadería de los días 14 y 15 de noviembre, según auxiliar de compras N°17			
15-nov		<u>123</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		2,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,24	
	1.1.1.	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2,05
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,02
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,02		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,17
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,17		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013516			
15-nov		<u>124</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.646,60	
	1.1.1.	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.646,60
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.646,60		
		P/R. El abono a Filtrocorp S.A. e Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00228 y N°00275			
		SUMAN		525.436,42	525.436,42

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°34
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
16-nov		VIENEN		525.436,42	525.436,42
		<u>125</u>			
		5.1.1. COSTOS OPERACIONALES			
		5.1.1.04 Transporte en compras		16,00	
		1.1.5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
		1.1.5.01 IVA compras		1,92	
		EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
		1.1.1. EFECTIVO			
		1.1.1.01. Caja			16,42
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3. ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA				
	2.1.3.02. Retención en la Fuente IR por pagar			0,16	
	2.1.3.02.01 Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,16			
	2.1.3.03. Retención IVA por pagar			1,34	
	2.1.3.03.02 Retención IVA por pagar 70%	1,34			
	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013635				
16-nov		<u>126</u>			
		2.1.1. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
		2.1.1.01 Cuentas por Pagar Proveedores		274,62	
		Tecnicentro del Austro SA Tedasa	274,62		
		EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
	1.1.1. EFECTIVO				
	1.1.1.02. Bancos			274,62	
	1.1.1.02.01 Banco de Machala cta. cte N°1180083673	274,62			
	P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa por las compras realizadas, según cheque N°00226				
16-nov		<u>127</u>			
		1.1.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
		1.1.1.01. Caja		980,00	
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR				
	1.1.2.01 Cuentas por Cobrar Clientes			980,00	
	P/R. El abono de los créditos concedidos al Sr. Maldonado Sanchez Jorge Armando				
17-nov		<u>128</u>			
		5.1.1. COSTOS OPERACIONALES			
		5.1.1.01. Compras 12%		1.256,38	
		1.1.5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
		1.1.5.01 IVA compras		150,77	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01 Cuentas por Pagar Proveedores			1.385,16	
	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA				
	2.1.3. ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA				
	2.1.3.02. Retención en la Fuente IR por pagar			21,99	
		SUMAN		528.116,10	528.116,10

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°35
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		528.116,10	528.116,10
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	21,99		
		P/R. La compra de mercadería de los días 16 y 17 de noviembre, según auxiliar de compras N°18			
		<u>129</u>			
17-nov	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		5,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,60	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			5,13
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,05
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,05		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,42
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,42		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°002-021-000023618			
		<u>130</u>			
17-nov	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.011,27	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.011,27
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.011,27		
		P/R. El abono a Inverneg S.A e Importadora Austrofil S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00243 y N°00273			
		<u>131</u>			
17-nov	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		1.825,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	1.825,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			1.825,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886906			
		<u>132</u>			
18-nov	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.525,86	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		183,10	
	1.1.4.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
	1.1.4.01	Anticipo a Proveedores		58,81	
		SUMAN		532.725,75	530.957,97

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°36
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		532.725,75	530.957,97
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			1.651,92
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			26,70
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	26,70		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			30,34
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	30,34		
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.03	(-) Descuento en compras			58,81
		P/R. La compra de mercadería y la emisión de notas de créditos por descuento de las facturas N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674, según auxiliar de compras N°19			
		133			
18-nov	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		8,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,96	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			8,21
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,08
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,08		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,67
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,67		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013905 y N°003-031-000013909			
		134			
18-nov	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		485,52	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			485,52
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	485,52		
		P/R. El abono a Vepamil S. A. por el valor pendiente de pago, según cheque N°00161			
		135			
19-nov	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.807,00	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		2.679,03	
		SUMAN		537.706,26	533.220,23

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°37
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		537.706,26	533.220,23
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		23,27	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	23,27		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		175,40	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	44,48		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	130,92		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			4.182,76
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			501,93
19-nov		P/R. La venta de mercadería de la semana 14 al 19 de noviembre, según auxiliar de ventas N°09			
		<u>136</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		579,39	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			579,39
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	579,39		
21-nov		P/R. El abono a Filvercor S. A y Oil Super S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00193 y N°00289			
		<u>137</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		295,85	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			295,85
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	295,85		
21-nov		P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00270			
		<u>138</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		487,61	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			487,61
21-nov		P/R. Liquidación de los créditos concedidos al Sr. Vasquez Vasquez George Humberto			
		<u>139</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.984,58	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	2.984,58		
		SUMAN		542.252,35	539.267,77

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°38
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		542.252,35	539.267,77
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.984,58
22-nov		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886903			
		_____ 140 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.808,48	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		217,02	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			1.952,04
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			20,65
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	14,67		
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	5,98		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			52,81
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	52,81		
		P/R. La compra de mercadería de los días 21 y 22 de noviembre, según auxiliar de compras N°20			
		_____ 141 _____			
22-nov	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		590,57	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			590,57
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	590,57		
		P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00237			
		_____ 142 _____			
23-nov	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		3.554,97	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			3.554,97
		P/R. Liquidación de los créditos concedidos al Sr. Zhigue Montoya José Taurino			
		_____ 143 _____			
23-nov	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.149,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	2.149,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.149,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886902			
		SUMAN		550.572,39	550.572,39

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°39
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
24-nov		VIENEN		550.572,39	550.572,39
		_____144_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		826,72	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		99,21	
	1.1.4.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
	1.1.4.01	Anticipo a Proveedores		12,44	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			907,12
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			14,47
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	14,47		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			4,34
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	4,34		
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.03	(-) Descuento en compras			12,44
		P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°001-002-000033792, según auxiliar de compras N°21			
24-nov		_____145_____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.100,00	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.100,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.100,00		
		P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00234			
24-nov		_____146_____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		2.606,16	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			2.606,16
		P/R. Abono de los créditos concedidos al Sr. Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio, la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y la Empresa Minera Emicor C.A.			
24-nov		_____147_____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		6.275,98	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	6.275,98		
		SUMAN		561.492,89	555.216,91

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°40
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		561.492,89	555.216,91
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			6.275,98
26-nov		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886901			
		_____ 148 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.398,02	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		2.887,20	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		22,73	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	21,33		
	1.1.5.02.02	Anticipo Retención Fuente 1,75%	1,41		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		115,84	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	64,18		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	51,66		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			3.949,81
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			473,98
26-nov		P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre, según auxiliar de ventas N°10			
		_____ 149 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		2.222,70	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			2.222,70
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	2.222,70		
28-nov		P/R. El abono a Conauto S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00196			
		_____ 150 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.354,08	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		162,49	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			1.487,09
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			23,70
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	23,70		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			5,79
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	5,79		
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°22			
		SUMAN		569.655,95	569.655,95

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		569.655,95	569.655,95
28-nov		_____ 151 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.860,00	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.860,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.860,00		
		P/R. El abono a Conauto S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00284			
28-nov		_____ 152 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		90,00	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			90,00
		P/R. Abono de los créditos concedidos a la Sra. Cuenca Cuenca Fanny Del Cisne			
29-nov		_____ 153 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		6.544,62	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		785,35	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			7.172,67
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			109,16
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	7,16		
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	102,01		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			48,14
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	48,14		
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°23			
29-nov		_____ 154 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		12,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		1,44	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			12,31
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,12
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,12		
		SUMAN		578.949,37	578.948,36

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
Folio N°42					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		578.949,37	578.948,36
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			1,01
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	1,01		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°0004-041-000002275			
		<u>155</u>			
29-nov	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		451,83	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			451,83
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	451,83		
		P/R. El abono a Cepsa S. A. y Tecnicentro del Austro SA Tedasa por las compras realizadas, según cheques N°00251 y N°00309			
		<u>156</u>			
30-nov	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		3.787,47	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		656,66	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		6,57	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	6,57		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		35,23	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	18,70		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	16,53		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			4.005,30
		OBLIGACIONES CON LA			
		ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			480,64
		P/R. La venta de mercadería de la semana 28 al 30 de noviembre, según auxiliar de ventas N°11			
		<u>157</u>			
30-nov	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.346,84	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		161,62	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
		PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			1.436,40
		OBLIGACIONES CON LA			
		ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			23,57
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	23,57		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			48,49
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	48,49		
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°24			
		SUMAN		585.395,60	585.395,60

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°43
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
30-nov		VIENEN		585.395,60	585.395,60
		_____ 158 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.339,59	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			1.339,59
		P/R. Abono de los créditos concedidos al cliente Becerra Quintero Carlos y a la empresa Numinec S. A			
30-nov		_____ 159 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		199,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	199,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			199,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886900			
30-nov		_____ 160 _____			
	5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS			
	5.2.2.01	Servicios Bancarios		0,39	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,05	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			0,44
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	0,44		
		P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios, s/f N°014-001-000204541			
30-nov		_____ 161 _____			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.05	Gasto Honorarios Profesionales		130,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		15,60	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			117,00
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			13,00
	2.1.3.02.05	Retención en la Fuente IR por pagar 10%	13,00		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			15,60
	2.1.3.03.03	Retención IVA por pagar 100%	15,60		
		P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de noviembre			
		SUMAN		587.080,23	587.080,23

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°44
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
30-nov		VIENEN		587.080,23	587.080,23
		<u>162</u>			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.01	Gasto Sueldos y Salarios		1.732,44	
	5.2.1.02.	Aportes a la Seguridad Social		210,49	
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal al IESS	210,49		
	5.2.1.03.	Beneficios Sociales		430,35	
	5.2.1.03.01	Décimo Tercera Remuneración	144,37		
	5.2.1.03.02	Décimo Cuarta Remuneración	141,67		
	5.2.1.03.03	Fondos de Reserva	144,31		
	2.1.2.	BENEFICIOS A EMPLEADOS			
	2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS			374,21
	2.1.2.02.01	Aporte Individual al IEES por pagar	163,72		
	2.1.2.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	210,49		
	2.1.2.03.	Beneficios Sociales			430,35
	2.1.2.03.01	Décimo Tercera remuneración por pagar	144,37		
	2.1.2.03.02	Décimo Cuarta remuneración por pagar	141,67		
	2.1.2.03.03	Fondos de Reservas por pagar	144,31		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	EFFECTIVO				
	1.1.1.01.	Caja			1.568,72
		P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones			
30-nov		<u>163</u>			
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN			
	2.1.3.	TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas		2.552,34	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.04	Crédito tributario		900,68	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS			
	CORRIENTES				
	1.1.5.01	IVA compras			2.893,14
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido			559,88
		P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre			
1-dic		<u>164</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		18,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		2,16	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	EFFECTIVO				
	1.1.1.01.	Caja			18,47
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA			
	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA				
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,18
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,18		
		SUMAN		592.926,68	592.925,17

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°45
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		592.926,68	592.925,17
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			1,51
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	1,51		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065			
		<u>165</u>			
1-dic	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		97,00	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			97,00
		P/R. Liquidación del crédito concedido al Sr. Becerra Quintero Carlos			
		<u>166</u>			
2-dic	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.554,52	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		186,54	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.	PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			1.710,29
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			27,20
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	27,20		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			3,56
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	3,56		
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°25			
		<u>167</u>			
2-dic	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		2,50	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,30	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2,57
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,03
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,03		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,21
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,21		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000014956			
		SUMAN		594.767,55	594.767,55

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°46
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		594.767,55	594.767,55
2-dic		<u>168</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.021,37	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.021,37
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.021,37		
		P/R. El abono a Impormaviz Cia. Ltda. por las compras realizadas, según cheques N°00251 y N°00309			
2-dic		<u>169</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.650,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	2.650,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.650,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886888			
3-dic		<u>170</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		319,78	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		729,90	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		6,16	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	6,16		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		22,19	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	22,19		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			962,53
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			115,50
		P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 03 de diciembre, según auxiliar de ventas N°12			
3-dic		<u>171</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		500,00	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			500,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	500,00		
		P/R. El abono a Invernég S.A por las compras realizadas, según cheques N°00251 y N°00244			
5-dic		<u>172</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		262,11	
		SUMAN		600.279,06	600.016,95

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°47
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		600.279,06	600.016,95
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			262,11
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	262,11		
5-dic		P/R. El abono a Importadora Davila por las compras realizadas, según cheque N°00340			
		_____173_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		340,08	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		40,81	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			374,94
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			5,95
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	5,95		
5-dic		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°26			
		_____174_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		27,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		3,24	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			27,70
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,27
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,27		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			2,27
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	2,27		
5-dic		P/R. El pago de transporte de mercaderías a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°002-012-000000157 y N°002-012-000000192			
		_____175_____			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.04.	Servicios Básicos		30,00	
	5.2.1.04.03	Internet	30,00		
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		3,60	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			33,60
		P/R. El pago de internet del mes de noviembre s/f N°002-101-000002264			
		SUMAN		600.723,79	600.723,79

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°48
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
6-dic		VIENEN		600.723,79	600.723,79
		_____176_____			
		5.1.1. COSTOS OPERACIONALES			
		5.1.1.04 Transporte en compras			2,00
		1.1.5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
		1.1.5.01 IVA compras			0,24
		EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
		1.1.1. EFECTIVO			
		1.1.1.01. Caja			2,05
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
		2.1.3. ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
		2.1.3.02. Retención en la Fuente IR por pagar			0,02
		2.1.3.02.01 Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,02		
	2.1.3.03. Retención IVA por pagar			0,17	
	2.1.3.03.02 Retención IVA por pagar 70%	0,17			
	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015223				
6-dic		_____177_____			
		5.2.1. GASTOS OPERACIONALES			
		5.2.1.04. Servicios Básicos			50,57
		5.2.1.04.02 Energía Eléctrica	50,57		
		EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
	1.1.1. EFECTIVO				
	1.1.1.01. Caja			50,57	
	P/R. El pago de energía eléctrica correspondiente al mes de septiembre según factura N°073-002-009374699				
6-dic		_____178_____			
		1.1.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
		1.1.1.02. Bancos			1.400,00
		1.1.1.02.01 Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	1.400,00		
		EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
	1.1.1. EFECTIVO				
	1.1.1.01. Caja			1.400,00	
	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886899				
7-dic		_____179_____			
		5.1.1. COSTOS OPERACIONALES			
		5.1.1.01. Compras 12%			450,05
		1.1.5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
		1.1.5.01 IVA compras			54,01
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
		2.1.1. PAGAR			
		2.1.1.01 Cuentas por Pagar Proveedores			496,18
	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA				
	2.1.3. ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA				
	2.1.3.02. Retención en la Fuente IR por pagar			7,88	
	2.1.3.02.02 Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	7,88			
	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°27				
		SUMAN		602.680,66	602.680,66

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°49
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
7-dic		VIENEN		602.680,66	602.680,66
		_____180_____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		9,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		1,08	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			9,23
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,09
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,09		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,76
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,76		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°N°003-031-000015340 y N°003-031-000015342			
7-dic		_____181_____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		538,35	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			538,35
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	538,35		
		P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00282			
8-dic		_____182_____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.775,00	
	1.1.1.02.	Bancos		1.440,20	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.440,20		
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			3.215,20
		P/R. El abono de los créditos concedidos a Transporte Emcara y Transemcara Cia. Ltda., Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio			
8-dic		_____183_____			
	2.2.1.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
	2.2.1.01	Préstamo BanEcuador por pagar		833,33	
	5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS			
	5.2.2.02	Gastos de Interés		108,45	
	5.2.2.03	Gastos de Seguros de Desgravamen		5,01	
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			946,79
		P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de diciembre			
		SUMAN		607.391,08	607.391,08

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N° 50
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
8-dic		VIENEN _____ 184 _____		607.391,08	607.391,08
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		1.440,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.440,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO			
1.1.1.01.	Caja			1.440,00	
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886896			
9-dic		_____ 185 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		172,18	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		20,66	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			186,08
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			3,01
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	3,01		
2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			3,75	
2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	3,75			
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°28			
9-dic		_____ 186 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores Inverneg S.A	3.708,00	3.708,00	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			3.708,00
1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	3.708,00			
		P/R. El abono a Inverneg S.A por las compras realizadas, según cheque N°00316			
9-dic		_____ 187 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		245,00	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			245,00	
		P/R. El abono de los créditos concedidos a Lojan Vasquez José Geovany			
10-dic		_____ 188 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.443,16	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		2.343,89		
		SUMAN		616.763,97	612.976,92

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°51
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		616.763,97	612.976,92
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		20,48	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	20,48		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		83,31	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	69,63		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	13,68		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			3.473,96
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			416,88
10-dic		P/R. La venta de mercadería de la semana 05 al 10 de diciembre, según auxiliar de ventas N°13			
		<u>189</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		620,00	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			620,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	620,00		
10-dic		P/R. El abono a Inverneg S.A por las compras realizadas, según cheque N°00313			
		<u>190</u>			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.04.	Servicios Básicos		28,40	
	5.2.1.04.01	Agua Potable	28,40		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			28,40
12-dic		P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de noviembre s/f N°080-016-0000080043			
		<u>191</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		2,50	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,30	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2,57
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,03
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,03		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,21
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,21		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°001-001-000017216.			
		SUMAN		617.518,95	617.518,95

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°52
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
12-dic		VIENEN		617.518,95	617.518,95
		----- 192 -----			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.382,90	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.382,90
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.382,90		
		P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00329			
12-dic		----- 193 -----			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.780,00	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			1.780,00
		P/R. La liquidación de la deuda del cliente Parduci Puchaicela Ivo Fernando y el abono por los créditos concedidos a los clientes Maldonado Sanchez Jorge Armando y Romero Loaiza José Miguel.			
12-dic		----- 194 -----			
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar		407,25	
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	33,14		
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	361,11		
	2.1.3.02.03	Retención en la Fuente IR por pagar 10%	13,00		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar		264,10	
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	243,04		
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	5,46		
	2.1.3.03.03	Retención IVA por pagar 100%	15,60		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			671,35
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	671,35		
		P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de noviembre			
13-dic		----- 195 -----			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		2.346,22	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		281,55	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			2.586,71
		SUMAN		623.980,97	623.939,91

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°53
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		623.980,97	623.939,91
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA			
		ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			41,06
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	41,06		
		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°29			
		_____ 196 _____			
13-dic	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		507,28	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			507,28
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	507,28		
		P/R. El abono a Impormaviz Cia. Ltda. por las compras realizadas, según cheque N°00323			
		_____ 197 _____			
13-dic	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.655,17	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			1.655,17
		P/R. La liquidación y abono de los clientes Aguilar Espinoza David Enrique y Vasquez Vasquez George Humberto por los créditos concedidos.			
		_____ 198 _____			
13-dic	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		3.512,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	3.512,00		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			3.512,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886895			
		_____ 199 _____			
14-dic	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		2.019,07	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		242,29	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			
	2.1.1.	PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			2.194,89
		OBLIGACIONES CON LA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			27,14
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	10,93		
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	16,21		
		SUMAN			
				631.916,78	631.877,45

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°54
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		631.916,78	631.877,45
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			39,33
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	39,33		
14-dic		P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°30			
		<u>200</u>			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		31,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		3,72	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			31,81
		OBLIGACIONES CON LA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,31
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,31		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			2,60
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	2,60		
14-dic		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000729 respectivamente.			
		<u>201</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		2.006,25	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			2.006,25
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	2.006,25		
14-dic		P/R. El abono a Inverneg S.A por las compras realizadas, según cheques N°00294 y N°00371.			
		<u>202</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		3.000,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	3.000,00		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			3.000,00
15-dic		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°62971627			
		<u>203</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.670,98	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.670,98
		SUMAN		638.628,73	638.628,73

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°55
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		638.628,73	638.628,73
15-dic	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673 P/R. El abono a Filtrocorp S.A. e Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00230 y N°00276 _____ 204 _____	1.670,98		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.829,45	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes P/R. La liquidación de los clientes Blacio Tinoco Angel Jorge, Camacho Ramirez Fabian Gerardo y Portogold S.A por los créditos concedidos. _____ 205 _____			1.829,45
15-dic	2.1.2.	BENEFICIOS A EMPLEADOS			
	2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS		374,21	
	2.1.2.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	163,72		
	2.1.2.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	210,49		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			374,21
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673 P/R. El pago de aportes al IESS del mes de noviembre. _____ 206 _____	374,21		
15-dic	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		5.000,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673 EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	5.000,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886894. _____ 207 _____			5.000,00
16-nov	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		1.662,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		199,44	
	1.1.4.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
	1.1.4.01	Anticipo a Proveedores EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		10,79	
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			939,86
	2.1.1.	PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			880,94
		SUMAN		647.704,62	647.653,19

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N° 56
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		647.704,62	647.653,19
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			29,09
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	29,09		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			11,56
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	11,56		
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.03	(-) Descuento en compras			10,79
		P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31			
		<u>208</u>			
16-dic	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		2,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,24	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2,05
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,02
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,02		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,17
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,17		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000016165			
		<u>209</u>			
16-dic	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		953,14	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			953,14
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	953,14		
		P/R. El abono a Maxiauto S.A. y Cepsa S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00339 y N°00363			
		<u>210</u>			
16-dic	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		1.200,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	1.200,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			1.200,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886893			
		SUMAN		649.860,00	649.860,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°57
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
17-dic		VIENEN _____ 211 _____		649.860,00	649.860,00
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		2.315,51	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		2.110,57	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		17,64	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	17,64		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		63,52	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	63,52		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			4.024,32
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			482,92
		P/R. La venta de mercadería de la semana 12 al 17 de diciembre, según auxiliar de ventas N°14			
19-dic		_____ 212 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		2,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,24	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2,05
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,02
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,02		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,17
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,17		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000954.			
19-dic		_____ 213 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.078,21	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.078,21
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.078,21		
		P/R. El abono a Impormaviz Cia. Ltda. Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheques N°00352 y N°00355			
19-dic		_____ 214 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		974,51	
		SUMAN		656.422,19	655.447,69

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N° 58
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		656.422,19	655.447,69
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			974,51
		P/R. La liquidación de los clientes Aguilar Espinoza Richard Edelberto y Portogold S.A por los créditos concedidos.			
		_____ 215 _____			
19-dic	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		3.000,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	3.000,00		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			3.000,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886889 y N°62738055			
20-dic		_____ 216 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		392,66	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		47,12	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			432,91
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			6,87
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	6,87		
		P/R. La compra de mercadería de los días 19 y 20 de diciembre, según auxiliar de compras N°32			
		_____ 217 _____			
20-dic	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		4,50	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,54	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			4,62
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,05
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,05		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,38
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,38		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000016378 y N°002-012-00000104 respectivamente			
		SUMAN		659.867,01	659.867,01

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°59
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
20-dic		VIENEN		659.867,01	659.867,01
		218			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.889,09	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.889,09
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.889,09		
		P/R. El abono a Filtrocorp S.A., Cepsa S. A. y John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheques N°00235, N°00264 y N°00271			
21-dic		219			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.04	Transporte en compras		2,50	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,30	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2,57
		OBLIGACIONES CON LA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			0,03
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	0,03		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			0,21
	2.1.3.03.02	Retención IVA por pagar 70%	0,21		
		P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f 001-001-000015475			
21-dic		220			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		635,86	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			635,86
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	635,86		
		P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00327			
22-dic		221			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		590,57	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			590,57
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	590,57		
		P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00238			
		SUMAN		662.985,33	662.985,33

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°60
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		662.985,33	662.985,33
22-dic		_____ 222 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		2.428,99	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			2.428,99
		P/R. La liquidación y abono de los créditos concedidos a Ecoluxen S.A., Sociedad Minera Carrion Apolo y Maldonado Sanchez Jorge Armando.			
22-dic		_____ 223 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.000,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	2.000,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.000,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886892			
23-dic		_____ 224 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		1.000,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	1.000,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			1.000,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886932			
24-dic		_____ 225 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.862,37	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		1.873,20	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		17,55	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	14,18		
	1.1.5.02.02	Anticipo Retención Fuente 1,75%	3,37		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		60,29	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	56,81		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	3,48		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			3.404,83
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			408,58
		P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre, según auxiliar de ventas N°15			
		SUMAN		672.227,73	672.227,73

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°61
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		672.227,73	672.227,73
24-dic		<u>226</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		268,03	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			268,03
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	268,03		
		P/R. El abono a Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00375			
26-dic		<u>227</u>			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		85,70	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			85,70
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	85,70		
		P/R. El abono a Import Acces por las compras realizadas, según cheque N°00359			
26-dic		<u>228</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		311,75	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			311,75
		P/R. El abono del cliente Salazar Macas Ernesto Oswaldo por el crédito concedido			
27-dic		<u>229</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.231,32	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			1.231,32
		P/R. El abono del cliente Maldonado Sanchez Jorge Armando y la empresa Oroconcent S. A. por el crédito concedido			
27-dic		<u>230</u>			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		3.000,00	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	3.000,00		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			3.000,00
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°64215138			
		SUMAN		677.124,53	677.124,53

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°62
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
28-dic		VIENEN		677.124,53	677.124,53
		_____ 231 _____			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%		3.837,40	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		460,49	
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores			4.165,99
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			67,15
	2.1.3.02.01	Retención en la Fuente IR por pagar 1%	29,22		
	2.1.3.02.02	Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%	37,93		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			64,75
	2.1.3.03.01	Retención IVA por pagar 30%	64,75		
		P/R. La compra de mercadería de los días 27 y 28 de diciembre, según auxiliar de compras N°33			
28-dic		_____ 232 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		1.860,00	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.02.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			1.860,00
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	1.860,00		
		P/R. El abono a Conauto S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00285			
28-dic		_____ 233 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		2.249,64	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	2.249,64		
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.01.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			2.249,64
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886890			
29-dic		_____ 234 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		294,32	
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.02.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			294,32
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	294,32		
		P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa y Mora Quezada Mishel Alexandra Proami por las compras realizadas, según cheques N°00310 y N°00366			
		SUMAN		685.826,38	685.826,38

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°63
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
30-dic		VIENEN		685.826,38	685.826,38
		_____ 235 _____			
	2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		218,72	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			218,72
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	218,72		
		P/R. El abono a Filvercor S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00379			
30-dic		_____ 236 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		1.999,14	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.	COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes			1.999,14
		P/R. La liquidación y abono de los clientes Ordoñez Gonzalez Nelson Rodrigo y Sanchez Bravo Freddy Orlando, Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y Corpemetal S.A. por los créditos concedidos			
30-dic		_____ 237 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos		4.250,55	
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. Cte N°1180083673	4.250,55		
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			4.250,55
		P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886887 y N°63886886			
31-dic		_____ 238 _____			
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja		5.888,25	
	1.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes		2.717,78	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)		41,52	
	1.1.5.02.01	Anticipo Retención Fuente 1%	24,41		
	1.1.5.02.02	Anticipo Retención Fuente 1,75%	17,11		
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido		177,93	
	1.1.5.03.01	Anticipo IVA retenido 30%	99,57		
	1.1.5.03.02	Anticipo IVA retenido 100%	78,36		
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%			7.879,90
	2.1.3.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas			945,59
		P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre, según auxiliar de ventas N°16			
		SUMAN		701.120,28	701.120,28

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°64
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
31-dic		VIENEN		701.120,28	701.120,28
		_____ 239 _____			
	5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS			
	5.2.2.01	Servicios Bancarios		0,39	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		0,05	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.02.	Bancos			0,44
	1.1.1.02.01	Banco de Machala cta. cte N°1180083673	0,44		
		P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios, s/f N°014-001-000205674			
31-dic		_____ 240 _____			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.05	Gasto Honorarios Profesionales		130,00	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras		15,60	
		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
	1.1.1.	EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			117,00
		OBLIGACIONES CON LA			
	2.1.3.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar			13,00
	2.1.3.02.05	Retención en la Fuente IR por pagar 10%	13,00		
	2.1.3.03.	Retención IVA por pagar			15,60
	2.1.3.03.03	Retención IVA por pagar 100%	15,60		
		P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de diciembre			
31-dic		_____ 241 _____			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.01	Gasto Sueldos y Salarios		1.732,44	
	5.2.1.02.	Aportes a la Seguridad Social		210,49	
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal al IESS	210,49		
	5.2.1.03.	Beneficios Sociales		430,35	
	5.2.1.03.01	Décimo Tercera Remuneración	144,37		
	5.2.1.03.02	Décimo Cuarta Remuneración	141,67		
	5.2.1.03.03	Fondos de Reserva	144,31		
	2.1.2.	BENEFICIOS A EMPLEADOS			
	2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS			374,21
	2.1.2.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	163,72		
	2.1.2.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	210,49		
	2.1.2.03.	Beneficios Sociales			430,35
	2.1.2.03.01	Décimo Tercera remuneración por pagar	144,37		
	2.1.2.03.02	Décimo Cuarta remuneración por pagar	141,67		
	2.1.2.03.03	Fondos de Reservas por pagar	144,31		
		SUMAN		703.639,59	702.070,87

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°65
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		703.639,59	702.070,87
	1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			
		EFFECTIVO			
	1.1.1.01.	Caja			1.568,72
31-dic		P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones			
		_____ 242 _____			
		OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN			
	2.1.3.	TRIBUTARIA			
	2.1.3.01	IVA en ventas		2.369,46	
	1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
		ACTIVOS POR IMPUESTOS			
	1.1.5.	CORRIENTES			
	1.1.5.01	IVA compras			1.564,51
	1.1.5.03	Anticipo IVA retenido			407,23
	1.1.5.04	Crédito tributario			397,72
		P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.			
		ASIENTOS DE AJUSTE			
		_____ 243 _____			
31-dic	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.06	Gasto suministros y materiales de oficina		14,05	
	1.1.3.	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	Suministros y materiales de oficina			14,05
31-dic		P/R. El gasto por consumo de suministros y materiales de oficina de octubre a diciembre.			
		_____ 244 _____			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.07.	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo		1.862,60	
	5.2.1.07.01	Depreciación de Muebles y Enseres	5,40		
	5.2.1.07.02	Depreciación de Equipo de Computación	107,20		
	5.2.1.07.03	Depreciación de Vehículos	800,00		
	5.2.1.07.04	Depreciación de Edificios	950,00		
		(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA			
	1.2.2.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
		(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres			5,40
	1.2.2.01	Enseres			
		(-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación			107,20
	1.2.2.02	Computación			
		(-) Depreciación Acumulada de Vehículos			800,00
	1.2.2.03	Vehículos			
		(-) Depreciación Acumulada de Edificios			950,00
	1.2.2.04	Edificios			
		P/R. El gasto de la depreciación de propiedad, planta y equipo de los meses de octubre a diciembre de 2022			
		SUMAN		707.885,71	707.885,71

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					Folio N°66
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
31-dic		VIENEN		707.885,71	707.885,71
		----- 245 -----			
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.08	Cuentas Incobrables		24,44	
		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.				
	1.1.2.02	(-) Provisión Cuentas Incobrables			24,44
		P/R. Provisión de cuentas incobrables trimestral			
		ASIENTOS DE REGULACIÓN			
31-dic		----- 246 -----			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.02	(-) Devolución en compras		226,41	
	5.1.1.03	(-) Descuento en compras		194,17	
		COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.01.	Compras 12%			171,08
	5.1.1.04	Transporte en compras			249,50
		P/R. La determinación de las compras netas			
31-dic		----- 247 -----			
	5.1.1.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.05	Costos de venta		208.610,95	
		INVENTARIOS			
	1.1.3.01	Mercaderías (I)			136.227,28
	5.1.1.01.	Compras netas			72.383,67
		P/R. La determinación de la mercadería disponible para la venta			
31-dic		----- 248 -----			
	1.1.3.	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	Mercaderías (F)		171.497,34	
		COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.05	Costos de venta			171.497,34
		P/R. La determinación del costo de ventas y registrar el inventario final de mercaderías			
31-dic		----- 249 -----			
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	Ventas 12%		59.619,96	
		COSTOS OPERACIONALES			
	5.1.1.05	Costos de venta			37.113,60
		INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.04	Utilidad bruta en ventas			22.506,36
		P/R. La determinación de la utilidad bruta en ventas			
		SUMAN		1.148.058,98	1.148.058,98

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en dólares americanos					
					Folio N°67
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		1.148.058,98	1.148.058,98
31-dic		ASIENTOS DE CIERRE 250			
	6.1.	Resumen de rentas y gastos		10.112,42	
	5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.01	Gasto Sueldos y Salarios			5.197,32
	5.2.1.02.	Aportes a la Seguridad Social			631,47
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal al IESS	631,47		
	5.2.1.03.	Beneficios Sociales			1.291,05
	5.2.1.03.01	Décimo Tercera Remuneración	433,11		
	5.2.1.03.02	Décimo Cuarta Remuneración	425,00		
	5.2.1.03.03	Fondos de Reserva	432,94		
	5.2.1.04.	Servicios Básicos			322,18
	5.2.1.04.01	Agua Potable	93,27		
	5.2.1.04.02	Energía Eléctrica	138,91		
	5.2.1.04.03	Internet	90,00		
	5.2.1.05	Gasto Honorarios Profesionales			390,00
	5.2.1.06	Gasto suministros y materiales de oficina			14,05
	5.2.1.10.	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo			1.862,60
	5.2.1.10.01	Depreciación de Muebles y Enseres	5,40		
	5.2.1.10.02	Depreciación de Equipo de Computación	107,20		
	5.2.1.10.03	Depreciación de Vehículos	800,00		
	5.2.1.10.04	Depreciación de Edificios	950,00		
	5.2.1.08	Cuentas Incobrables			24,44
	5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS			
	5.2.2.01	Servicios Bancarios			13,93
	5.2.2.02	Gastos de Interés			349,51
	5.2.2.03	Gastos de Seguros de Desgravamen			15,87
		P/R. Cierre de las cuentas de gastos			
31-dic		251			
	4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.04	Utilidad bruta en ventas		22.506,36	
	6.1	Resumen de rentas y gastos			22.506,36
		P/R. Cierre de la cuenta de ingresos			
31-dic		252			
	6.1	Resumen de rentas y gastos		12.393,93	
	3.2.1.	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
	3.2.1.01	Utilidad del Ejercicio			12.393,93
		P/R. La utilidad del ejercicio antes de impuestos			
31-dic		253			
	3.2.1.	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
	3.2.1.01	Utilidad del Ejercicio		12.393,93	
	2.1.4.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.1.4.01	Participación a empleados por pagar			1.859,09
	3.2.1.	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
		Utilidad neta del Ejercicio			10.534,84
		P/R. Cierre y utilidad del ejercicio			
		SUMAN		1.205.465,63	1.205.465,63

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos

Cuenta: Caja
Código: 1.1.1.01.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	19.364,45		19.364,45
1/10/2022	P/R. Las ventas del primer día del mes de octubre, según auxiliar de ventas N°01	2/1	372,01		19.736,46
3/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886983	5/2		2.500,00	17.236,46
4/10/2022	P/R. La liquidación de la deuda de la empresa Asopromin S. A.	6/2	182,19		17.418,65
4/10/2022	P/R. El pago de internet del mes de septiembre s/f N° 002-100-000014321	7/2		33,60	17.385,05
4/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886982	8/3		2.300,00	15.085,05
5/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda.	11/3		9,23	15.075,82
6/10/2022	P/R. El abono de la deuda de la empresa Corpemetal S. A. y el cliente David Aguilar	12/4	1.960,00		17.035,82
6/10/2022	P/R. El pago de energía eléctrica correspondiente al mes de septiembre según factura N°073-002-009110436	14/4		50,10	16.985,72
7/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010687	16/5		2,05	16.983,67
7/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886981	18/5		2.000,00	14.983,67
8/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 03 al 08 de octubre, según auxiliar de ventas N°02	19/5	1.773,23		16.756,89
8/10/2022	P/R. La liquidación de la deuda del cliente Zambrano Armijos Ronald Francisco	20/6	120,00		16.876,89
8/10/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de octubre	22/6		961,01	15.915,88
10/10/2022	P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de septiembre s/f N°050-001-0000080027	23/6		11,26	15.904,62
11/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010841	27/7		4,10	15.900,52
11/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886978	28/8		1.800,00	14.100,52
12/10/2022	P/R. El abono de los créditos concedidos a los clientes Maldonado Sanchez Jorge Armando, Romero Loaiza Jose Miguel y Vasquez Vasquez George Humberto.	29/8	2.916,32		17.016,84
12/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 10 al 12 de octubre, según auxiliar de compras N°04	30/8		671,25	16.345,59
12/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886976	32/9		1.150,00	15.195,59
13/10/2022	P/R. La liquidación del valor pendiente de cobro del cliente Lojan Vasquez Jose Geovany.	34/9	358,00		15.553,59
14/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 13 y 14 de octubre, según auxiliar de compras N°05	36/10		156,16	15.397,43
14/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015475.	37/10		2,57	15.394,86
SUMAN			27.046,20	11.651,33	15.394,86

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos

Cuenta: Caja
Código: 1.1.1.01.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		27.046,20	11.651,33	15.394,86
14/10/2022	P/R. El abono del cliente Añazco Añazco Nelson Fernando.	39/10	85,00		15.479,86
14/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886975	40/11		353,50	15.126,36
15/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3	41/11	1.343,80		16.470,16
15/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°06	42/11		128,65	16.341,51
18/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015565.	46/13		37,96	16.303,55
18/10/2022	P/R. Liquidación del valor pendiente de cobro del cliente Leon Asanza Luis Enrique	48/13	475,01		16.778,55
18/10/2022	P/R. Los depósitos en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886973 y N°63886974	49/13		2.647,69	14.130,86
19/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011614	51/14		4,62	14.126,25
20/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011746	53/14		4,10	14.122,14
20/10/2022	P/R. Abono y liquidación de los créditos concedidos a los clientes Corpemetal S.A. Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y Camacho Ramirez Fabian Gerardo respectivamente	55/15	2.631,51		16.753,65
20/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886971	56/15		2.200,00	14.553,65
21/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011857	58/16		2,05	14.551,60
21/10/2022	P/R. Liquidación del crédito concedido a la empresa Multicoexpa Cia. Ltda	60/16	333,70		14.885,30
22/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4	61/16	1.806,03		16.691,33
24/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011949	63/17		4,10	16.687,23
24/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886968	65/18		2.500,00	14.187,23
25/10/2022	P/R. Abono y liquidación de los créditos concedidos a los clientes Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y Blacio Tinoco Angel Jorge respectivamente.	67/18	1.131,11		15.318,34
25/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886970	68/18		1.000,00	14.318,34
26/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000012198 y N°001-001-000015831	69/19		8,72	14.309,62
26/10/2022	P/R. Abono y liquidación de los créditos concedidos a las empresas Corpemetal S. A. y Goldserviplant Cia. Ltda. respectivamente.	71/19	1.385,37		15.694,99
27/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886972	73/20		1.410,00	14.284,99
	SUMAN		36.237,72	21.952,73	14.284,99

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos

Cuenta: Caja
Código: 1.1.1.01.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		36.237,72	21.952,73	14.284,99
28/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000012460.	75/20		4,10	14.280,89
29/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 24 al 29 de octubre, según auxiliar de ventas N°05	77/21	1.801,47		16.082,35
29/10/2022	P/R. Liquidación del crédito concedido al cliente Vera Aguilar Willan	79/21	35,00		16.117,35
31/10/2022	P/R. La venta de mercadería según auxiliar de ventas N°6	80/22	4.208,92		20.326,28
31/10/2022	P/R. Abono de la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y la Sra. Orellana Orellana Ada de las Mercedes por los créditos concedidos	82/22	1.067,01		21.393,28
31/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°62876840	84/23		2.000,00	19.393,28
31/10/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida	85/23		117,00	19.276,28
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23		1.568,72	17.707,56
1/11/2022	P/R. Abono del cliente Maldonado Sanchez Jorge Armando de los créditos concedidos	88/24	950,00		18.657,56
2/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012776	90/24		7,18	18.650,38
2/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886967	92/25		2.000,00	16.650,38
3/11/2022	P/R. Liquidación del cliente Motoche Gonzalez Franklin Antonio por los créditos concedidos	94/25	194,19		16.844,57
5/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 05 de noviembre, según auxiliar de ventas N°07	96/26	1.809,31		18.653,87
7/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012872	98/26		4,10	18.649,77
7/11/2022	P/R. El pago de energía eléctrica e internet correspondiente al mes de octubre según facturas N°073-002-009645593 y N°002-101-000001811 respectivamente	99/27		71,84	18.577,93
7/10/2022	P/R. El abono de los clientes Vasquez Vasquez George Humberto, Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar por los créditos concedidos	101/27	2.780,00		21.357,93
7/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886965	102/27		4.620,00	16.737,93
8/11/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de noviembre	105/28		957,57	15.780,36
9/11/2022	P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de octubre s/f N°060-002-000003452	107/29		53,61	15.726,75
9/11/2022	P/R. El abono de la empresa Corpemetal S. A. por los créditos concedidos	108/29	850,00		16.576,75
9/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886963	109/29		1.660,00	14.916,75
11/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°16	112/30		88,60	14.828,15
	SUMAN		49.933,61	35.105,46	14.828,15

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos

Cuenta: Caja
Código: 1.1.1.01.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		49.933,61	35.105,46	14.828,15
11/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000013299, N°003-031-000013300 y N°001-001-000016266	113/30		11,29	14.816,86
11/11/2022	P/R. El abono y liquidación del cliente Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y la empresa Corpemetal S. A. por los créditos concedidos respectivamente	114/31	1.758,26		16.575,12
11/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886909	115/31		1.880,00	14.695,12
12/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 07 al 12 de noviembre, según auxiliar de ventas N°08	116/31	3.032,52		17.727,65
14/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886908	121/32		1.600,00	16.127,65
15/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013516	123/33		2,05	16.125,60
16/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013635	125/34		16,42	16.109,18
16/11/2022	P/R. El abono de los créditos concedidos al Sr. Maldonado Sanchez Jorge Armando	127/34	980,00		17.089,18
17/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°002-021-000023618	129/35		5,13	17.084,05
17/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886906	131/35		1.825,00	15.259,05
18/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013905 y N°003-031-000013909	133/36		8,21	15.250,84
19/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 14 al 19 de noviembre, según auxiliar de ventas N°09	135/36	1.807,00		17.057,84
21/11/2022	P/R. Liquidación de los créditos concedidos al Sr. Vasquez Vasquez George Humberto	138/37	487,61		17.545,45
21/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886903	139/37		2.984,58	14.560,87
23/11/2022	P/R. Liquidación de los créditos concedidos al Sr. Zhigue Montoya José Taurino	142/38	3.554,97		18.115,84
23/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886902	143/38		2.149,00	15.966,84
24/11/2022	P/R. Abono de los créditos concedidos al Sr. Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio, la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y la Empresa Minera Emicor C.A.	146/39	2.606,16		18.573,00
24/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886901	147/39		6.275,98	12.297,02
26/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre, según auxiliar de ventas N°10	148/40	1.398,02		13.695,04
28/11/2022	P/R. Abono de los créditos concedidos a la Sra. Cuenca Cuenca Fanny Del Cisne	152/41	90,00		13.785,04
29/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°004-041-000002275	154/41		12,31	13.772,73
	SUMAN		65.648,16	51.875,43	13.772,73

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos

Cuenta: Caja
Código: 1.1.1.01.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		65.648,16	51.875,43	13.772,73
30/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 28 al 30 de noviembre, según auxiliar de ventas N°11	156/42	3.787,47		17.560,20
30/11/2022	P/R. Abono de los créditos concedidos al cliente Becerra Quintero Carlos y a la empresa Numinec S. A	158/43	1.339,59		18.899,80
30/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886900	159/43		199,00	18.700,80
30/11/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de noviembre	161/43		117,00	18.583,80
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44		1.568,72	17.015,07
1/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065	164/44		18,47	16.996,61
1/12/2022	P/R. Liquidación del crédito concedido al Sr. Becerra Quintero Carlos	165/45	97,00		17.093,61
2/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065	167/45		2,57	17.091,04
2/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886888	169/46		2.650,00	14.441,04
3/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 03 de diciembre, según auxiliar de ventas N°12	170/46	319,78		14.760,83
5/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°002-012-000000157 y N°002-012-	174/47		27,70	14.733,12
5/12/2022	P/R. El pago de internet del mes de noviembre s/f N°002-101-000002264	175/47		33,60	14.699,52
6/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015223	176/48		2,05	14.697,47
6/12/2022	P/R. El pago de energía eléctrica correspondiente al mes de septiembre según factura N°073-002-009374699	177/48		50,57	14.646,90
6/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886899	178/48		1.400,00	13.246,90
7/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015340 y N°003-031-000015342	180/49		9,23	13.237,67
8/12/2022	P/R. El abono de los créditos concedidos a Transporte Emcara y Transemcara Cia. Ltda., Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	182/49	1.775,00		15.012,67
8/12/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de diciembre	183/49		946,79	14.065,88
	SUMAN		72.967,01	58.901,13	14.065,88

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos

Cuenta: Caja
Código: 1.1.1.01.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		72.967,01	58.901,13	14.065,88
8/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886896	184/50		1.440,00	12.625,88
9/12/2022	P/R. El abono de los créditos concedidos a Lojan Vasquez José Geovany	187/50	245,00		12.870,88
10/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 05 al 10 de diciembre, según auxiliar de ventas N°13	188/50	1.443,16		14.314,04
10/12/2022	P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de noviembre s/f N°080-016-0000080043	190/51		28,40	14.285,64
12/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°001-001-000017216.	191/51		2,57	14.283,07
12/12/2022	P/R. La liquidación de la deuda del cliente Parduca Puchaicela Ivo Fernando y el abono por los créditos concedidos a los clientes Maldonado Sanchez Jorge Armando y Romero Loaiza José Miguel.	193/52	1.780,00		16.063,07
13/12/2022	P/R. La liquidación y abono de los clientes Aguilar Espinoza David Enrique y Vasquez Vasquez George Humberto por los créditos concedidos.	197/53	1.655,17		17.718,24
13/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886895	198/53		3.512,00	14.206,24
14/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000729 respectivamente.	200/54		31,81	14.174,44
14/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°62971627	202/54		3.000,00	11.174,44
15/12/2022	P/R. La liquidación de los clientes Blacio Tinoco Angel Jorge, Camacho Ramirez Fabian Gerardo y Portogold S.A por los créditos concedidos.	204/55	1.829,45		13.003,89
15/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886894.	206/55		5.000,00	8.003,89
16/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31	207/55		939,86	7.064,03
16/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000016165	208/56		2,05	7.061,97
16/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886893	210/56		1.200,00	5.861,97
17/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 12 al 17 de diciembre, según auxiliar de ventas N°14	211/57	2.315,51		8.177,49
19/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000954.	212/57		2,05	8.175,43
19/12/2022	P/R. La liquidación de los clientes Aguilar Espinoza Richard Edelberto y Portogold S.A por los créditos concedidos.	214/57	974,51		9.149,94
19/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886889 y N°62738055	215/58		3.000,00	6.149,94
	SUMAN		83.209,81	77.059,87	6.149,94

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos

Cuenta: Caja
Código: 1.1.1.01.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		83.209,81	77.059,87	6.149,94
20/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000016378 y N°002-012-00000104 respectivamente	217/58		4,62	6.145,32
21/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f 001-001-000015475	219/59		2,57	6.142,76
22/12/2022	P/R. La liquidación y abono de los créditos concedidos a Ecoluxen S.A., Sociedad Minera Carrion Apolo y Maldonado Sanchez Jorge Armando.	222/60	2.428,99		8.571,75
22/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886892	223/60		2.000,00	6.571,75
23/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886932	224/60		1.000,00	5.571,75
24/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre, según auxiliar de ventas N°15	225/60	1.862,37		7.434,12
26/12/2022	P/R. El abono del cliente Salazar Macas Ernesto Oswaldo por el crédito concedido	228/61	311,75		7.745,87
27/12/2022	P/R. El abono del cliente Maldonado Sanchez Jorge Armando y la empresa Oroconcent S. A. por el crédito concedido	229/61	1.231,32		8.977,19
27/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°64215138	230/61		3.000,00	5.977,19
28/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886890	233/62		2.249,64	3.727,55
30/12/2022	P/R. La liquidación y abono de los clientes Ordoñez Gonzalez Nelson Rodrigo y Sanchez Bravo Freddy Orlando, Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y Corpemetal S.A. por los créditos concedidos	236/63	1.999,14		5.726,69
30/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886887 y N°63886886	237/63		4.250,55	1.476,14
31/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre, según auxiliar de ventas N°16	238/63	5.888,25		7.364,39
31/12/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de diciembre	240/64		117,00	7.247,39
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64		1.568,72	5.678,67
SUMAN			96.931,63	91.252,96	5.678,67

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos

Cuenta: Bancos
Código: 1.1.1.02.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	19.128,65		19.128,65
1/10/2022	P/R. El valor pendiente de pago a la empresa Inverneg S.A. según cheque N°00178	3/2		2.941,00	16.187,65
3/10/2022	P/R. Un abono a la empresa Impormaviz Cia. Ltda. según cheque N°00252	4/2		1.021,00	15.166,65
3/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886983	5/2	2.500,00		17.666,65
4/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886982	8/3	2.300,00		19.966,65
5/10/2022	P/R. El abono a la empresa Inverneg S.A según cheque N°00133	10/3		615,02	19.351,63
7/10/2022	P/R. El abono a la empresa Mora Quezada Mishel Alexandra Proami según cheque N°00262	17/5		214,25	19.137,38
7/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886981	18/5	2.000,00		21.137,38
8/10/2022	P/R. El abono a la empresa Impormaviz Cia. Ltda., según cheque N°00142	21/6		483,13	20.654,25
10/10/2022	P/R. El abono a la empresa Inverneg S.A e Importadora Austrofil S. A., según cheques N°00242 y N°00154 respectivamente.	24/7		1.286,18	19.368,07
10/10/2022	P/R. El pago de aportes al IESS del mes de septiembre.	25/7		374,21	18.993,86
11/10/2022	P/R. El abono a la empresa Comercio Auto Partes Codepartes S. A. según cheque N°00263	26/7		154,35	18.839,51
11/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886981	28/8	1.800,00		20.639,51
12/10/2022	P/R. El abono a la empresa Filvercor S. A. según cheque N°00256	31/8		147,68	20.491,83
12/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886976	32/9	1.150,00		21.641,83
12/10/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de septiembre	33/9		494,79	21.147,04
13/10/2022	P/R. El abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa y Victor Carrillo Ibarra según cheques N°00215 y N°00287	35/9		1.062,64	20.084,40
14/10/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S. A. según cheque N°00170	38/10		1.500,00	18.584,40
14/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886975	40/11	353,50		18.937,90
15/10/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S. A. según cheque N°00229	43/12		1.100,00	17.837,90
17/10/2022	P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa e Importadora Austrofil S. A. según cheques N°00225 y N°00272	44/12		785,82	17.052,08
18/10/2022	P/R. El abono a Vepamil S. A., Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. y Filtrocorp S. A., según cheques N°00160, N°00274 y N°00280	47/13		1.731,60	15.320,48
18/10/2022	P/R. Los depósitos en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886973 y N°63886974	49/13	2.647,69		17.968,17
SUMAN			31.879,84	13.911,67	17.968,17

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Bancos

Código: 1.1.1.02.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		31.879,84	13.911,67	17.968,17
19/10/2022	P/R. El abono a Importadora Austrofil S. A. y Maxiauto S.A., según cheques N°00240 y N°00258	52/14		499,22	17.468,95
20/10/2022	P/R. El abono a Filvercor S.A. y Oil Super S.A., según cheques N°00192 y N°00288	54/15		579,39	16.889,56
20/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886971	56/15	2.200,00		19.089,56
21/10/2022	P/R. El abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa y John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros, según cheques N°00261 y N°00269	59/16		626,87	18.462,69
22/10/2022	P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros, según cheque N°00236	62/17		1.133,95	17.328,74
24/10/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S. A. e Invermeg S. A., según cheques N°00233 y N°00292	64/17		2.496,00	14.832,74
24/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886968	65/18	2.500,00		17.332,74
25/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886970	68/18	1.000,00		18.332,74
26/10/2022	P/R. El abono a Conauto S. A. y Friction Cia. Ltda., según cheques N°00195 y N°00321	70/19		2.456,49	15.876,25
27/10/2022	P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa , según cheque N°00223	72/19		471,13	15.405,12
27/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886972	73/20	1.410,00		16.815,12
28/10/2022	P/R. El abono a Conauto S. A., según cheque N°00283	76/21		1.860,00	14.955,12
29/10/2022	P/R. El abono a Mansuera S. A., según cheque N°00206	78/21		202,17	14.752,95
31/10/2022	P/R. El abono a Cepsa S. A. y Maxiauto S. A. , según cheques N°00250 y N°00297	81/22		603,21	14.149,74
31/10/2022	P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios.	83/22		14,73	14.135,01
31/10/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°62876840	84/23	2.000,00		16.135,01
2/11/2022	P/R. El abono a Invermeg S. A. y Impormaviz Cia. Ltda., según cheques N°00179 y N°00246	91/25		3.187,00	12.948,01
2/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886967	92/25	2.000,00		14.948,01
3/11/2022	P/R. El abono a Victor Carrillo Ibarra, por las compras realizadas, según cheque N°00303	93/25		2.074,56	12.873,45
4/11/2022	P/R. El abono a Comercio Auto Partes Codepartes S. A. por el valor pendiente de pago , según cheque N°00303	95/25		154,35	12.719,10
5/11/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S. A por las compras realizadas, según cheque N°00172	97/26		1.148,63	11.570,47
7/11/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S. A por las compras realizadas, según cheque N°00281	100/27		700,00	10.870,47
7/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886965	102/27	4.620,00		15.490,47
8/11/2022	P/R. El abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa por las compras realizadas, según cheque N°00301	104/28		245,54	15.244,93
9/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886963	109/29	1.660,00		16.904,93
SUMAN			49.269,84	32.364,91	16.904,93

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos

Cuenta: Bancos
Código: 1.1.1.02.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		49.269,84	32.364,91	16.904,93
10/11/2022	P/R. El pago de aportes al IESS del mes de octubre.	111/30		374,21	16.530,73
11/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886909	115/31	1.880,00		18.410,73
12/11/2022	P/R. El abono a Maxiauto S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00298	117/31		2.316,43	16.094,30
12/11/2022	P/R. La liquidación de los créditos concedidos al Sr. Salinas Peñaloza Angel Vicente, según cheque N°1247	118/32	314,65		16.408,95
12/11/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de octubre	119/32		879,06	15.529,89
14/11/2022	P/R. El abono a Inverneg S.A por las compras realizadas, según cheque N°00293	120/32		1.396,00	14.133,89
14/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886908	121/32	1.600,00		15.733,89
15/11/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S. A. e Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00228 y N°00275	124/33		1.646,60	14.087,29
16/11/2022	P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa por las compras realizadas, según cheque N°00226	126/34		274,62	13.812,67
17/11/2022	P/R. El abono a Inverneg S.A. e Importadora Austrofil S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00243 y N°00273	130/35		1.011,27	12.801,40
17/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886906	131/35	1.825,00		14.626,40
18/11/2022	P/R. El abono a Vepamil S. A. por el valor pendiente de pago, según cheques N°00161	134/36		485,52	14.140,88
19/11/2022	P/R. El abono a Filvercor S. A y Oil Super S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00193 y N°00289	136/37		579,39	13.561,49
21/11/2022	P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00270	137/37		295,85	13.265,64
21/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886903	139/37	2.984,58		16.250,22
22/11/2022	P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00237	141/38		590,57	15.659,65
23/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886902	143/38	2.149,00		17.808,65
24/11/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00234	145/39		1.100,00	16.708,65
24/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886901	147/39	6.275,98		22.984,63
26/11/2022	P/R. El abono a Conauto S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00196	149/40		2.222,70	20.761,93
28/11/2022	P/R. El abono a Conauto S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00284	151/41		1.860,00	18.901,93
29/11/2022	P/R. El abono a Cepsa S. A. y Tecnicentro del Austro SA Tedasa por las compras realizadas, según cheques N°00251 y N°00309	155/42		451,83	18.450,10
SUMAN			66.299,05	47.848,95	18.450,10

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Bancos

Código: 1.1.1.02.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		66.299,05	47.848,95	18.450,10
30/11/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886900	159/43	199,00		18.649,10
30/11/2022	P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios, s/f N°014-001-000204541	160/43		0,44	18.648,66
2/12/2022	P/R. El abono a Cepsa S. A. y Tecnicentro del Austro SA Tedsa por las compras realizadas, según cheques N°00251 y N°00309	168/46		1.021,37	17.627,29
2/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886888	169/46	2.650,00		20.277,29
3/12/2022	P/R. El abono a Invernég S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00251 y N°00244	171/46		500,00	19.777,29
4/12/2022	P/R. El abono a Importadora Davila por las compras realizadas, según cheque N°00340	172/46		262,11	19.515,19
6/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886899	178/48	1.400,00		20.915,19
7/12/2022	P/R. El abono a Filtrocopr S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00282	181/49		538,35	20.376,84
8/12/2022	P/R. El abono de los créditos concedidos a Transporte Emcara y Transemcara Cia. Ltda., Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	182/49	1.440,20		21.817,04
8/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886896	184/50	1.440,00		23.257,04
9/12/2022	P/R. El abono a Invernég S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00316	186/50		3.708,00	19.549,04
10/12/2022	P/R. El abono a Invernég S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00313	189/51		620,00	18.929,04
12/12/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00329	192/52		1.382,90	17.546,14
12/12/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de noviembre	194/52		671,35	16.874,78
13/12/2022	P/R. El abono a Impormaviz Cia. Ltda. por las compras realizadas, según cheque N°00323	196/53		507,28	16.367,50
13/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886895	198/53	3.512,00		19.879,50
14/12/2022	P/R. El abono a Invernég S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00294 y N°00371.	201/54		2.006,25	17.873,25
14/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°62971627	202/54	3.000,00		20.873,25
15/12/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S. A. e Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00230 y N°00276	203/54		1.670,98	19.202,27
15/12/2022	P/R. El pago de aportes al IESS del mes de noviembre.	205/55		374,21	18.828,06
15/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886894.	206/55	5.000,00		23.828,06
16/12/2022	P/R. El abono a Maxiauto S. A. y Cepsa S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00339 y N°00363	209/56		953,14	22.874,92
16/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886893	210/56	1.200,00		24.074,92
SUMAN			86.140,25	62.065,32	24.074,92

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Bancos				
Código:	1.1.1.02.				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		86.140,25	62.065,32	24.074,92
19/12/2022	P/R. El abono a Impormaviz Cia. Ltda., y Filtrocorp S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00352 y N°00355	213/57		1.078,21	22.996,71
19/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886889 y N°62738055	215/58	3.000,00		25.996,71
20/12/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S. A. y Cepsa S.A. por las compras realizadas, según cheques N°00235 y N°00264	218/59		1.889,09	24.107,62
21/12/2022	P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheques N°00271 y N°00327	220/59		635,86	23.471,76
22/12/2022	P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00238	221/59		590,57	22.881,19
22/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886892	223/60	2.000,00		24.881,19
23/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886932	224/60	1.000,00		25.881,19
24/12/2022	P/R. El abono a Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00375	226/61		268,03	25.613,16
26/12/2022	P/R. El abono a Import Acces por las compras realizadas, según cheque N°00359	227/61		85,70	25.527,46
27/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°64215138	230/61	3.000,00		28.527,46
28/12/2022	P/R. El abono a Conauto S.A por las compras realizadas, según cheque N°00285	232/62		1.860,00	26.667,46
28/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886890	233/62	2.249,64		28.917,10
29/12/2022	P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa y Mora Quezada Mishel Alexandra Proami por las compras realizadas, según cheques N°00310 y N°00366	234/62		294,32	28.622,79
30/12/2022	P/R. El abono a Filvercor S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00379	235/63		218,72	28.404,07
30/12/2022	P/R. El depósito en la cta. cte del Banco de Machala, N°63886887 y N°63886886	237/63	4.250,55		32.654,62
31/12/2022	P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios, s/f N°014-001-000205674	239/64		0,44	32.654,18
SUMAN			101.640,44	68.986,26	32.654,18

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Cuentas por Cobrar Clientes				
Código:	1.1.2.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	23.958,04		23.958,04
1/10/2022	P/R. Las ventas del primer día del mes de octubre, según auxiliar de ventas N°01	2/1	237,71		24.195,75
SUMAN			24.195,75	0,00	24.195,75

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Cuentas por Cobrar Clientes

Código: 1.1.2.01

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		24.195,75	0,00	24.195,75
4/10/2022	P/R. La liquidación de la deuda de la empresa	6/2		182,19	24.013,55
6/10/2022	P/R. El abono de la deuda de la empresa Corpemetal S. A. y el cliente David Aguilar	12/4		1.960,00	22.053,55
8/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 03 al 08 de octubre, según auxiliar de ventas N°02	19/5	1.918,76		23.972,31
8/10/2022	P/R. La liquidación de la deuda del cliente Zambrano Armijos Ronald Francisco	20/6		120,00	23.852,31
12/10/2022	P/R. El abono de los créditos concedidos a los clientes Maldonado Sanchez Jorge Armando, Romero Loaiza Jose Miguel y Vasquez Vasquez George Humberto.	29/8		2.916,32	20.935,99
13/10/2022	P/R. La liquidación del valor pendiente de cobro del cliente Lojan Vasquez Jose Geovany.	34/9		358,00	20.577,99
14/10/2022	P/R. El abono del cliente Añazco Añazco Nelson Fernando.	39/10		85,00	20.493,00
15/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3	41/11	2.418,28		22.911,27
18/10/2022	P/R. Liquidación del valor pendiente de cobro del cliente Leon Asanza Luis Enrique	48/13		475,01	22.436,27
20/10/2022	P/R. Abono y liquidación de los créditos concedidos a los clientes Corpemetal S.A. Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y Camacho Ramirez Fabian Gerardo	55/15		2.631,51	19.804,76
21/10/2022	P/R. Liquidación del crédito concedido a la empresa Multicoexpa Cia. Ltda.	60/16		333,70	19.471,06
22/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4	61/16	2.164,58		21.635,64
25/10/2022	P/R. Abono y liquidación de los créditos concedidos a los clientes Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y Blacio Tinoco Angel Jorge respectivamente.	67/18		1.131,11	20.504,52
26/10/2022	P/R. Abono y liquidación de los créditos concedidos a las empresas Corpemetal S. A. y Goldserviplant Cia. Ltda. respectivamente.	71/19		1.385,37	19.119,15
29/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 24 al 29 de octubre, según auxiliar de ventas N°05	77/21	1.992,02		21.111,17
29/10/2022	P/R. Liquidación del crédito concedido al cliente Vera Aguilar Willan	79/21		35,00	21.076,17
31/10/2022	P/R. La venta de mercadería según auxiliar de ventas N°6	80/22	331,49		21.407,65
31/10/2022	P/R. Abono de la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y la Sra. Orellana Orellana Ada de las Mercedes por los créditos concedidos	82/22		1.067,01	20.340,65
1/11/2022	P/R. Abono del cliente Maldonado Sanchez Jorge Armando de los créditos concedidos	88/24		950,00	19.390,65
3/11/2022	P/R. Liquidación del cliente Motoche Gonzalez Franklin Antonio por los créditos concedidos	94/25		194,19	19.196,46
5/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 05 de noviembre, según auxiliar de ventas N°07	96/26	2.065,97		21.262,42
7/11/2022	P/R. El abono de los clientes Vasquez Vasquez George Humberto, Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar por los créditos concedidos	101/27		2.780,00	18.482,42
SUMAN			35.086,83	16.604,40	18.482,42

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Cuentas por Cobrar Clientes

Código: 1.1.2.01

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		35.086,83	16.604,40	18.482,42
9/11/2022	P/R. El abono de la empresa Corpemetal S. A. por los créditos concedidos	108/29		850,00	17.632,42
11/11/2022	P/R. El abono y liquidación del cliente Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio y la empresa Corpemetal S. A. por los créditos concedidos respectivamente	114/31		1.758,26	15.874,16
12/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 07 al 12 de noviembre, según auxiliar de ventas N°08	116/31	3.045,08		18.919,25
12/11/2022	P/R. La liquidación de los créditos concedidos al Sr. Salinas Peñaloza Angel Vicente, según cheque N°1247	118/32		314,65	18.604,60
16/11/2022	P/R. El abono de los créditos concedidos al Sr. Maldonado Sanchez Jorge Armando	127/34		980,00	17.624,60
19/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 14 al 19 de noviembre, según auxiliar de ventas N°09	135/36	2.679,03		20.303,63
21/11/2022	P/R. Liquidación de los créditos concedidos al Vasquez Vasquez George Humberto	138/37		487,61	19.816,02
23/11/2022	P/R. Liquidación de los créditos concedidos al Sr. Zhigue Montoya José Taurino	142/38		3.554,97	16.261,05
24/11/2022	P/R. Abono de los créditos concedidos al Sr. Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio, la Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y la Empresa Minera Emicor C.A.	146/39		2.606,16	13.654,89
26/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre, según auxiliar de ventas N°10	148/40	2.887,20		16.542,09
28/11/2022	P/R. Abono de los créditos concedidos a la Sra. Cuenca Cuenca Fanny Del Cisne	152/41		90,00	16.452,08
30/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 28 al 30 de noviembre, según auxiliar de ventas N°11	156/42	656,66		17.108,75
30/11/2022	P/R. Abono de los créditos concedidos al cliente Becerra Quintero Carlos y a la empresa Numinec S. A	158/43		1.339,59	15.769,15
1/12/2022	P/R. Liquidación del crédito concedido al Sr. Becerra Quintero Carlos	165/45		97,00	15.672,15
3/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 03 de diciembre, según auxiliar de ventas N°12	170/46	729,90		16.402,05
8/12/2022	P/R. El abono de los créditos concedidos a Transporte Emcara y Transemcara Cia. Ltda., Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	182/49		3.215,20	13.186,85
9/12/2022	P/R. El abono de los créditos concedidos a Lojan Vasquez José Geovany	187/50		245,00	12.941,85
10/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 05 al 10 de diciembre, según auxiliar de ventas N°13	188/50	2.343,89		15.285,74
12/12/2022	P/R. La liquidación de la deuda del cliente Parduci Puchaicela Ivo Fernando y el abono por los créditos concedidos a los clientes Maldonado Sanchez Jorge Armando y Romero Loaiza José Miguel.	193/52		1.780,00	13.505,74
13/12/2022	P/R. La liquidación y abono de los clientes Aguilar Espinoza David Enrique y Vasquez Vasquez George Humberto por los créditos concedidos.	197/53		1.655,17	11.850,57
SUMAN			47.428,59	35.578,02	11.850,57

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Cuentas por Cobrar Clientes				
Código:	1.1.2.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		47.428,59	35.578,02	11.850,57
15/12/2022	P/R. La liquidación de los clientes Blacio Tinoco Angel Jorge, Camacho Ramirez Fabian Gerardo y Portogold S.A por los créditos concedidos.	204/55		1.829,45	10.021,12
17/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 12 al 17 de diciembre,según auxiliar de ventas N°14	211/57	2.110,57		12.131,69
19/12/2022	P/R. La liquidación de los clientes Aguilar Espinoza Richard Edelberto o y Portogold S.A por los créditos concedidos.	214/57		974,51	11.157,18
22/12/2022	P/R. La liquidación y abono de los créditos concedidos a Ecoluxen S.A., Sociedad Minera Carrion Apolo y Maldonado Sanchez Jorge Armando.	222/60		2.428,99	8.728,19
24/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre,según auxiliar de ventas N°15	225/60	1.873,20		10.601,39
26/12/2022	P/R. El abono del cliente Salazar Macas Ernesto Oswaldo por el crédito concedido	228/61		311,75	10.289,63
27/12/2022	P/R. El abono del cliente Maldonado Sanchez Jorge Armando y la empresa Oroconcent S. A. por el crédito	229/61		1.231,32	9.058,32
30/12/2022	P/R. La liquidación y abono de los clientes Ordoñez Gonzalez Nelson Rodrigo y Sanchez Bravo Freddy Orlando, Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar y Corpemetal S.A. por los créditos concedidos	236/63		1.999,14	7.059,18
31/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre,según auxiliar de ventas N°16	238/63	2.717,78		9.776,96
SUMAN			54.130,14	44.353,18	9.776,96

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	(-) Provisión Cuentas Incobrables				
Código:	1.1.2.02				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. Provisión de cuentas incobrables trimestral	245/66		24,44	24,44
SUMAN			0,00	24,44	-24,44

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Mercaderías				
Código:	1.1.3.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	136.227,28		136.227,28
31/12/2022	P/R. La determinación de la mercadería disponible para la venta	247/66		136.227,28	0,00
31/12/2022	P/R. La determinación del costo de ventas y registrar el inventario final de mercaderías	248/66	171.497,34		171.497,34
SUMAN			307.724,62	136.227,28	171.497,34

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Suministros y materiales de oficina				
Código:	1.1.3.02				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	60,45		60,45
31/12/2022	P/R. El gasto por consumo de suministros de aseo y limpieza de octubre a diciembre.	243/65		9,05	51,40
SUMAN			<u>60,45</u>	<u>9,05</u>	<u>51,40</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Suministros de aseo y limpieza				
Código:	1.1.3.03				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	27,50		27,50
SUMAN			<u>27,50</u>	<u>0,00</u>	<u>27,50</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Herramienta menor				
Código:	1.1.3.04				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	270,50		270,50
SUMAN			<u>270,50</u>	<u>0,00</u>	<u>270,50</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Otros enseres corrientes				
Código:	1.1.3.05				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	160,00		160,00
SUMAN			<u>160,00</u>	<u>0,00</u>	<u>160,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Anticipo a Proveedores				
Código:	1.1.4.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
18/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 17 y 18 de octubre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°001-003-000091427, según auxiliar de compras N°07	45/12	48,04		48,04
28/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 26 al 28 de octubre, y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°003-002-000000827, según auxiliar de compras N°11	74/20	64,09		112,13
2/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 01 y 02 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°006-901-000181016, según auxiliar de compras N°12	89/24	122,72		234,85
8/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 07 y 08 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°001-001-000618969, según auxiliar de compras N°13	103/28	103,69		338,54
18/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de créditos por descuento de las facturas N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674, según auxiliar de compras N°19	132/35	58,81		397,35
24/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de crédito por descuento de las facturas N°001-002-000033792, según auxiliar de compras N°21	144/39	12,44		409,79
16/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31	207/55	10,79		420,58
SUMAN			420,58	0,00	420,58

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	IVA compras				
Código:	1.1.5.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
4/10/2022	P/R. El pago de internet del mes de septiembre s/f N° 002-100-000014321	7/2	3,60		3,60
5/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 03 al 05 de octubre, según auxiliar de compras N°01	9/3	302,22		305,82
5/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010459	11/3	1,08		306,90
6/10/2022	P/R. La compra de mercadería del día 06 de octubre, según auxiliar de compras N°02	13/4	311,16		618,06
7/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°03	15/4	3,60		621,66
7/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010687	16/4	0,24		621,90
11/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010841	27/7	0,48		622,38
12/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 10 al 12 de octubre,	30/8	168,32		790,70
14/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 13 y 14 de octubre, según auxiliar de compras N°05	36/10	737,25		1.527,96
SUMAN			1.527,96	0,00	1.527,96

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: IVA compras

Código: 1.1.5.01

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		1.527,96	0,00	1.527,96
14/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo.. s/f N°001-001-000015475.	37/10	0,30		1.528,26
15/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°06	42/11	40,47		1.568,73
18/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 17 y 18 de octubre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°001-003-000091427, según auxiliar de compras N°07	45/12	547,55		2.116,28
18/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015565.	46/13	4,44		2.120,72
19/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°08	50/13	42,91		2.163,63
19/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011614	51/14	0,54		2.164,17
20/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011746	53/14	0,48		2.164,65
21/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 20 y 21 de octubre, según auxiliar de compras N°09	57/15	1.781,52		3.946,16
21/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011857	58/16	0,24		3.946,40
24/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011949	63/17	0,48		3.946,88
25/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 24 y 25 de octubre, según auxiliar de compras N°10	66/18	184,06		4.130,94
26/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000012198 y N°001-001-000015831	69/19	1,02		4.131,96
28/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 26 al 28 de octubre, y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°003-002-000000827, según auxiliar de compras	74/20	188,51		4.320,48
28/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000012460.	75/20	0,48		4.320,96
31/10/2022	P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios.	83/22	1,58		4.322,54
31/10/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida	85/23	15,60		4.338,14
31/10/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre.	87/24		4.338,14	0,00
2/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 01 y 02 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°006-901-000181016, según auxiliar de compras	89/24	481,15		481,15
2/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012776	90/24	0,84		481,99
7/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012872	98/26	0,48		482,47
SUMAN			4.820,60	4.338,14	482,47

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: IVA compras

Código: 1.1.5.01

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		4.820,60	4.338,14	482,47
7/11/2022	P/R. El pago de energía eléctrica e internet correspondiente al mes de octubre según facturas N°073-002-009645593 y N°002-101-000001811	99/27	3,60		486,07
8/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 07 y 08 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°001-001-000618969, según auxiliar de compras	103/28	170,25		656,31
9/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°14	106/28	193,08		849,39
10/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°15	110/29	69,09		918,48
11/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°16	112/30	75,54		994,02
11/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000013299, N°003-031-000013300 y N°001-001-000016266	113/30	1,32		995,34
15/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 14 y 15 de noviembre, según auxiliar de compras N°17	122/33	117,43		1.112,77
15/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013516	123/33	0,24		1.113,01
16/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013635	125/34	1,92		1.114,93
17/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 16 y 17 de noviembre, según auxiliar de compras N°18	128/34	150,77		1.265,70
17/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°002-021-000023618	129/35	0,60		1.266,30
18/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de notaa de créditos por descuento de las facturas N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674, según auxiliar de compras N°19	132/35	183,10		1.449,40
18/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013905 y N°003-031-000013909	133/36	0,96		1.450,36
22/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 21 y 22 de noviembre, según auxiliar de compras N°20	140/38	217,02		1.667,38
24/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de crédito por descuento de las facturas N°001-002-000033792, según auxiliar de compras N°21	144/39	99,21		1.766,58
28/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°22	150/40	162,49		1.929,07
29/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°23	153/41	785,35		2.714,43
29/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°0004-041-000002275	154/41	1,44		2.715,87
30/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°24	157/42	161,62		2.877,49
SUMAN			7.215,63	4.338,14	2.877,49

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	IVA compras				
Código:	1.1.5.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		7.215,63	4.338,14	188,70
30/11/2022	P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios, s/f N°014-001-000204541	160/43	0,05		2.877,54
30/11/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de noviembre	161/43	15,60		2.893,14
30/11/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre	163/44		2.893,14	0,00
1/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065	164/44	2,16		2,16
2/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°25	166/45	186,54		188,70
2/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000014956	167/45	0,30		189,00
5/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°26	173/47	40,81		229,81
5/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°002-012-000000157 y N°002-012-000000192	174/47	3,24		233,05
5/12/2022	P/R. El pago de internet del mes de noviembre s/f N°002-101-000002264	175/47	3,60		236,65
6/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015223	176/48	0,24		236,89
7/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°27	179/48	54,01		290,90
7/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015340 y N°003-031-000015342	180/49	1,08		291,98
9/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°28	185/50	20,66		312,64
12/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°001-001-000017216.	191/51	0,30		312,94
13/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°29	195/52	281,55		594,49
14/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°30	199/53	242,29		836,77
14/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000729 respectivamente.	200/54	3,72		840,49
16/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31	207/55	199,44		1.039,93
16/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000016165	208/56	0,24		1.040,17
SUMAN			8.271,45	7.231,27	1.040,17

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	IVA compras				
Código:	1.1.5.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		8.271,45	7.231,27	1.040,17
19/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000954.	212/57	0,24		1.040,41
20/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 19 y 20 de diciembre, según auxiliar de compras N°32	216/58	47,12		1.087,53
20/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000016378 y N°002-012-00000104 respectivamente	217/58	0,54		1.088,07
21/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f 001-001-000015475	219/59	0,30		1.088,37
28/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 27 y 28 de diciembre, según auxiliar de compras N°33	231/62	460,49		1.548,86
31/12/2022	P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios, s/f N°014-001-000205674	239/64	0,05		1.548,91
31/12/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de diciembre	240/64	15,60		1.564,51
31/12/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.	242/65		1.564,51	0,00
SUMAN			8.795,78	8.795,78	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Anticipo Retención Fuente (IR)				
Código:	1.1.5.02				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Las ventas del primer día del mes de octubre, según auxiliar de ventas N°01	2/1	1,80		1,80
8/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 03 al 08 de octubre, según auxiliar de ventas N°2	19/5	16,12		17,92
15/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3	41/11	18,42		36,34
22/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4	61/16	17,71		54,05
29/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 24 al 25 de octubre, según auxiliar de ventas N°05	77/21	9,35		63,40
31/10/2022	P/R. La venta de mercadería según auxiliar de ventas N°6	80/22	2,46		65,86
5/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 05 de noviembre, según auxiliar de ventas N°07	96/26	15,17		81,03
12/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 07 al 12 de noviembre, según auxiliar de ventas N°08	116/31	25,95		106,98
19/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 14 al 19 de noviembre, según auxiliar de ventas N°09	135/36	23,27		130,25
SUMAN			130,25	0,00	130,25

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Anticipo Retención Fuente (IR)				
Código:	1.1.5.02				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
					VIENEN
			130,25	0,00	130,25
26/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre,según auxiliar de ventas N°10	148/40	22,73		152,98
30/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 28 al 30 de noviembre,según auxiliar de ventas N°11	156/42	6,57		159,55
3/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 03 de diciembre,según auxiliar de ventas N°12	170/46	6,16		165,72
10/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 05 al 10 de diciembre,según auxiliar de ventas N°13	188/50	20,48		186,20
17/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 12 al 17 de diciembre,según auxiliar de ventas N°14	211/57	17,64		203,84
24/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre,según auxiliar de ventas N°15	225/60	17,55		221,39
31/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre,según auxiliar de ventas N°16	238/63	41,52		262,92
SUMAN			262,92	0,00	262,92

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
LIBRO MAYOR AUXILIAR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta Principal:	Anticipo Retención Fuente (IR)				Código:	1.1.5.02
Cuenta Auxiliar:	Anticipo Retención Fuente 1%				Código:	1.1.5.02.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	P/R. Las ventas del primer día del mes de octubre, según auxiliar de ventas N°01	2/1	1,80		1,80	
8/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 03 al 08 de octubre, según auxiliar de ventas N°2	19/5	16,12		17,92	
15/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3	41/11	17,71		35,63	
22/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4	61/16	17,38		53,01	
29/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 24 al 29 de octubre, según auxiliar de ventas N°05	77/21	9,35		62,36	
31/10/2022	P/R. La venta de mercadería según auxiliar de ventas N°6	80/22	2,46		64,83	
5/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 05 de noviembre,según auxiliar de ventas N°07	96/26	15,17		79,99	
12/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 07 al 12 de noviembre,según auxiliar de ventas N°08	116/31	25,95		105,95	
19/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 14 al 19 de noviembre,según auxiliar de ventas N°09	135/36	23,27		129,21	
26/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre,según auxiliar de ventas N°10	148/40	21,33		150,54	
30/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 28 al 30 de noviembre,según auxiliar de ventas N°11	156/42	6,57		157,11	
3/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 03 de diciembre,según auxiliar de ventas N°12	170/46	6,16		163,27	
10/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 05 al 10 de diciembre,según auxiliar de ventas N°13	188/50	20,48		183,75	
SUMAN			183,75	0,00	183,75	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Anticipo Retención Fuente (IR)				Código:	1.1.5.02
Cuenta Auxiliar: Anticipo Retención Fuente 1%				Código:	1.1.5.02.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		183,75	0,00	183,75
17/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 12 al 17 de diciembre, según auxiliar de ventas N°14	211/57	17,64		201,40
24/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre, según auxiliar de ventas N°15	225/60	14,18		215,57
31/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre, según auxiliar de ventas N°16	238/63	24,41		239,98
SUMAN			239,98	0,00	239,98

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Anticipo Retención Fuente (IR)				Código:	1.1.5.02
Cuenta Auxiliar: Anticipo Retención Fuente 1,75%				Código:	1.1.5.02.02
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
15/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3	41/11	0,70		0,70
22/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4	61/16	0,34		1,04
26/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre, según auxiliar de ventas N°10	148/40	1,41		2,45
24/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre, según auxiliar de ventas N°15	225/60	3,37		5,82
31/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre, según auxiliar de ventas N°16	238/63	17,11		22,93
SUMAN			22,93	0,00	22,93

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta: Anticipo IVA retenido					
Código: 1.1.5.03					
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Las ventas del primer día del mes de octubre, según auxiliar de ventas N°01	2/1	21,60		21,60
8/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 03 al 08 de octubre, según auxiliar de ventas N°2	19/5	95,83		117,43
15/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3	41/11	116,92		234,35
22/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4	61/16	112,89		347,24
29/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 24 al 29 de octubre, según auxiliar de ventas N°05	77/21	42,66		389,90
31/10/2022	P/R. La venta de mercadería según auxiliar de ventas N°6	80/22	13,48		403,38
31/10/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre.	87/24		403,38	0,00
SUMAN			403,38	403,38	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Anticipo IVA retenido				
Código:	1.1.5.03				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		403,38	403,38	0,00
5/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 05 de noviembre,según auxiliar de ventas N°07	96/26	59,22		59,22
12/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 07 al 12 de noviembre,según auxiliar de ventas N°08	116/31	174,20		233,42
19/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 14 al 19 de noviembre,según auxiliar de ventas N°09	135/36	175,40		408,81
26/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre,según auxiliar de ventas N°10	148/40	115,84		524,65
30/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 28 al 30 de noviembre,según auxiliar de ventas N°11	156/42	35,23		559,88
30/11/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre	163/44		559,88	0,00
3/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 03 de diciembre,según auxiliar de ventas N°12	170/46	22,19		22,19
10/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 05 al 10 de diciembre,según auxiliar de ventas N°13	188/50	83,31		105,49
17/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 12 al 17 de diciembre,según auxiliar de ventas N°14	211/57	63,52		169,01
24/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre,según auxiliar de ventas N°15	225/60	60,29		229,30
31/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre,según auxiliar de ventas N°16	238/63	177,93		407,23
31/12/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.	242/65		407,23	0,00
SUMAN			1.370,49	1.370,49	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
LIBRO MAYOR AUXILIAR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta Principal:	Anticipo IVA Retenido				Código:	1.1.5.03
Cuenta Auxiliar:	Anticipo IVA Retenido 30%				Código:	1.1.5.03.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo	
8/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 03 al 08 de octubre, según auxiliar de ventas N°2	19/5	41,83		41,83	
15/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3	41/11	43,06		84,89	
22/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4	61/16	41,97		126,86	
29/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 24 al 29 de octubre, según auxiliar de ventas N°05	77/21	29,82		156,68	
31/10/2022	P/R. La venta de mercadería según auxiliar de ventas N°6	80/22	6,88		163,56	
5/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 05 de noviembre,según auxiliar de ventas N°07	96/26	52,62		216,18	
12/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 07 al 12 de noviembre,según auxiliar de ventas N°08	116/31	58,82		275,00	
19/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 14 al 19 de noviembre,según auxiliar de ventas N°09	135/36	44,48		319,48	
SUMAN			319,48	0,00	319,48	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Anticipo IVA Retenido				Código:	1.1.5.03
Cuenta Auxiliar: Anticipo IVA Retenido 30%				Código:	1.1.5.03.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		319,48	0,00	319,48
26/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre,según auxiliar de ventas N°10	148/40	64,18		383,65
30/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 28 al 30 de noviembre,según auxiliar de ventas N°11	156/42	18,70		402,35
3/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 03 de diciembre,según auxiliar de ventas N°12	170/46	22,19		424,54
10/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 05 al 10 de diciembre,según auxiliar de ventas N°13	188/50	69,63		494,17
17/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 12 al 17 de diciembre,según auxiliar de ventas N°14	211/57	63,52		557,68
24/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre,según auxiliar de ventas N°15	225/60	56,81		614,49
31/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre,según auxiliar de ventas N°16	238/63	99,57		714,07
SUMAN			714,07	0,00	714,07

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Anticipo IVA Retenido				Código:	1.1.5.03
Cuenta Auxiliar: Anticipo IVA Retenido 100%				Código:	1.1.5.03.02
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Las ventas del primer día del mes de octubre, según auxiliar de ventas N°01	2/1	21,60		21,60
8/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 03 al 08 de octubre, según auxiliar de ventas N°2	19/5	54,00		75,60
15/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3	41/11	73,86		149,46
22/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4	61/16	70,92		220,38
29/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 24 al 29 de octubre, según auxiliar de ventas N°05	77/21	12,84		233,22
31/10/2022	P/R. La venta de mercadería según auxiliar de ventas N°06	80/22	6,60		239,82
5/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 05 de noviembre,según auxiliar de ventas N°07	96/26	6,60		246,42
12/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 07 al 12 de noviembre,según auxiliar de ventas N°08	116/31	115,38		361,80
19/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 14 al 19 de noviembre,según auxiliar de ventas N°09	135/36	130,92		492,72
26/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre,según auxiliar de ventas N°10	148/40	51,66		544,38
30/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 28 al 30 de noviembre,según auxiliar de ventas N°11	156/42	16,53		560,91
10/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 05 al 10 de diciembre,según auxiliar de ventas N°13	188/50	13,68		574,59
24/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre,según auxiliar de ventas N°15	225/60	3,48		578,07
31/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre,según auxiliar de ventas N°16	238/63	78,36		656,43
SUMAN			656,43	0,00	656,43

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Crédito tributario				
Código:	1.1.5.04				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	322,93		322,93
31/10/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre.	87/24	2.508,93		2.831,86
30/11/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre	163/44	900,68		3.732,53
31/12/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.	242/65		397,72	3.334,81
SUMAN			<u>3.732,53</u>	<u>397,72</u>	<u>3.334,81</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Muebles y Enseres				
Código:	1.2.1.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	390,00		390,00
SUMAN			<u>390,00</u>	<u>0,00</u>	<u>390,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Equipo de Computación				
Código:	1.2.1.02				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	1.920,00		1.920,00
SUMAN			<u>1.920,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.920,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Vehículos				
Código:	1.2.1.03				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	20.000,00		20.000,00
SUMAN			<u>20.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>20.000,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Edificios				
Código:	1.2.1.04				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	80.000,00		80.000,00
SUMAN			80.000,00	0,00	80.000,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Terreno				
Código:	1.2.1.05				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1	40.000,00		40.000,00
SUMAN			40.000,00	0,00	40.000,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres				
Código:	1.2.2.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. El gasto de la depreciación de propiedad, planta y equipo de los meses de octubre a diciembre de 2022	244/65		5,40	5,40
SUMAN			0,00	5,40	-5,40

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	(-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación				
Código:	1.2.2.02				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. El gasto de la depreciación de propiedad, planta y equipo de los meses de octubre a diciembre de 2022	244/65		107,20	107,20
SUMAN			0,00	107,20	-107,20

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	(-) Depreciación Acumulada de Vehículos				
Código:	1.2.2.03				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. El gasto de la depreciación de propiedad, planta y equipo de los meses de octubre a diciembre de 2022	244/65		800,00	800,00
SUMAN			0,00	800,00	-800,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	(-) Depreciación Acumulada de Edificios				
Código:	1.2.2.04				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. El gasto de la depreciación de propiedad, planta y equipo de los meses de octubre a diciembre de 2022	244/65		950,00	950,00
SUMAN			0,00	950,00	-950,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Cuentas por Pagar Proveedores				
Código:	2.1.1.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1		20.888,01	20.888,01
1/10/2022	P/R. El valor pendiente de pago a la empresa Inverneg S.A. según cheque N°00178	3/2	2.941,00		17.947,01
3/10/2022	P/R. Un abono a la empresa Impormaviz Cia. Ltda. según cheque N°00252	4/2	1.021,00		16.926,01
5/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 03 al 05 de octubre, según auxiliar de compras N°01	9/3		2.776,67	19.702,68
5/10/2022	P/R. El abono a la empresa Inverneg S. A. según cheque N°00133	10/3	615,02		19.087,66
6/10/2022	P/R. La compra de mercadería del día 06 de octubre, según auxiliar de compras N°02	13/4		2.819,93	21.907,59
7/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°03	15/4		32,50	21.940,09
7/10/2022	P/R. El abono a la empresa Mora Quezada Mishel Alexandra Proami según cheque N°00262	17/5	214,25		21.725,84
8/10/2022	P/R. El abono a la empresa Impormaviz Cia. Ltda., según cheque N°00142	21/6	483,13		21.242,71
10/10/2022	P/R. El abono a la empresa Inverneg S.A e Importadora Austrofil S. A., según cheques N°00242 y N°00154 respectivamente.	24/7	1.286,18		19.956,53
11/10/2022	P/R. El abono a la empresa Comercio Auto Partes Codepartes S. A. según cheque N°00263	26/7	154,35		19.802,18
12/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 10 al 12 de octubre, según auxiliar de compras N°04	30/8		843,43	20.645,61
12/10/2022	P/R. El abono a la empresa Filvercor S. A. según cheque N°00256	31/8	147,68		20.497,93
13/10/2022	P/R. El abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa y Victor Carrillo Ibarra según cheques N°00215 y N°00287	35/9	1.062,64		19.435,29
14/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 13 y 14 de octubre, según auxiliar de compras N°05	36/10		6.605,92	26.041,21
14/10/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. según cheque N°00170	38/10	1.500,00		24.541,21
15/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°06	42/11		235,21	24.776,42
15/10/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. según cheque N°00229	43/12	1.100,00		23.676,42
17/10/2022	P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa e Importadora Austrofil S. A. según cheques N°00225 y N°00272	44/12	785,82		22.890,60
SUMAN			11.311,07	34.201,67	-22.890,60

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Cuentas por Pagar Proveedores

Código: 2.1.1.01

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		11.311,07	34.201,67	-22.890,60
18/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 17 y 18 de octubre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°001-003-000091427, según auxiliar de compras N°07	45/12		4.953,41	27.844,01
18/10/2022	P/R. El abono a Vepamil S. A., Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. y Filtrocorp S.A., según cheques N°00160, N°00274 y N°00280	47/13	1.731,60		26.112,41
19/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°08	50/13		394,23	26.506,64
19/10/2022	P/R. El abono a Importadora Austrofil S. A. y Maxiauto S.A., según cheques N°00240 y N°00258	52/14	499,22		26.007,42
20/10/2022	P/R. El abono a Filvercor S. A. y Oil Super S. A., según cheques N°00192 y N°00288	54/15	579,39		25.428,03
21/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 20 y 21 de octubre, según auxiliar de compras N°09	57/15		16.367,68	41.795,72
21/10/2022	P/R. El abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa y John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros, según cheques N°00261 y N°00269	59/16	626,87		41.168,85
22/10/2022	P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros e Impormaviz Cia. Ltda., según cheques N°00236 y N°00187	62/17	1.133,95		40.034,90
24/10/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. e Invernég S.A S. A., según cheques N°00233 y N°00292	64/17	2.496,00		37.538,90
25/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 24 y 25 de octubre, según auxiliar de compras N°10	66/18		1.682,55	39.221,45
26/10/2022	P/R. El abono a Conauto S. A. y Friction Cia. Ltda., según cheques N°00195 y N°00321	70/19	2.456,49		36.764,96
27/10/2022	P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa , según cheque N°00223	72/19	471,13		36.293,83
28/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 26 al 28 de octubre, y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°003-002-000000827, según auxiliar de compras	74/20		1.693,68	37.987,51
28/10/2022	P/R. El abono a Conauto S. A., según cheque N°00283	76/21	1.860,00		36.127,51
29/10/2022	P/R. El abono a Mansuera S.A., según cheque N°00206	78/21	202,17		35.925,34
31/10/2022	P/R. El abono a Cepsa S. A. y Maxiauto S.A., según cheques N°00250 y N°00297	81/22	603,21		35.322,13
2/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 01 y 02 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°006-901-000181016, según auxiliar de compras N°12	89/24		4.420,53	39.742,66
2/11/2022	P/R. El abono a Invernég S.A y Impormaviz Cia. Ltda., según cheques N°00179 y N°00246	91/25	3.187,00		36.555,66
3/11/2022	P/R. El abono a Victor Carrillo Ibarra, según cheque N°00303	93/25	2.074,56		34.481,10
4/11/2022	P/R. El abono a Comercio Auto Partes Codepartes S. A. por el valor pendiente de pago , según cheque N°00303	95/25	154,35		34.326,75
5/11/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00172	97/26	1.148,63		33.178,12
SUMAN			30.535,64	63.713,76	-33.178,12

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Cuentas por Pagar Proveedores

Código: 2.1.1.01

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		30.535,64	63.713,76	-33.178,12
7/11/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00281	100/27	700,00		32.478,12
8/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 07 y 08 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°001-001-000618969, según auxiliar de compras N°13	103/28		1.564,13	34.042,24
8/11/2022	P/R. El abono a Productos Metalurgicos S.A. Promesa por las compras realizadas, según cheque N°00301	104/28	245,54		33.796,70
9/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°14	106/28		1.743,49	35.540,20
10/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°15	110/29		627,38	36.167,58
11/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°16	112/30		605,45	36.773,03
12/11/2022	P/R. El abono a Maxiauto S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00298	117/31	2.316,43		34.456,60
14/11/2022	P/R. El abono a Inverneg S.A por las compras realizadas, según cheque N°00293	120/32	1.396,00		33.060,60
15/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 14 y 15 de noviembre, según auxiliar de compras N°17	122/33		1.071,55	34.132,14
15/11/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. e Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00228 y N°00275	124/33	1.646,60		32.485,54
16/11/2022	P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa por las compras realizadas, según cheque N°00226	126/34	274,62		32.210,92
17/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 16 y 17 de noviembre, según auxiliar de compras N°18	128/34		1.385,16	33.596,08
17/11/2022	P/R. El abono a Inverneg S.A e Importadora Austrofil S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00243 y N°00273	130/35	1.011,27		32.584,81
18/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de notaa de créditos por descuento de las facturas N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674, según auxiliar de compras N°19	132/35		1.651,92	34.236,73
18/11/2022	P/R. El abono a Vepamil S. A. por el valor pendiente de pago, según cheque N°00161	134/36	485,52		33.751,21
19/11/2022	P/R. El abono a Filvercor S. A y Oil Super S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00193 y N°00289	136/37	579,39		33.171,82
21/11/2022	P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00270	137/37	295,85		32.875,97
22/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 21 y 22 de noviembre, según auxiliar de compras N°20	140/38		1.952,04	34.828,01
22/11/2022	P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00237	141/38	590,57		34.237,44
24/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de crédito por descuento de las facturas N°001-002-000033792, según auxiliar de compras N°21	144/39		907,12	35.144,56
	SUMAN		40.077,43	75.221,99	-35.144,56

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Cuentas por Pagar Proveedores

Código: 2.1.1.01

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		40.077,43	75.221,99	-35.144,56
24/11/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00234	145/39	1.100,00		34.044,56
26/11/2022	P/R. El abono a Conauto S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00196	149/40	2.222,70		31.821,86
28/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°22	150/40		1.487,09	33.308,95
28/11/2022	P/R. El abono a Conauto S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00284	151/41	1.860,00		31.448,95
29/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°23	153/41		7.172,67	38.621,62
29/11/2022	P/R. El abono a Cepsa S. A. y Tecnicentro del Austro SA Tedasa por las compras realizadas, según cheques N°00251 y N°00309	155/42	451,83		38.169,79
30/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°24	157/42		1.436,40	39.606,20
2/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°25	166/45		1.710,29	41.316,49
2/12/2022	P/R. El abono a Impormaviz Cia. Ltda. por las compras realizadas, según cheques N°00251 y N°00309	168/46	1.021,37		40.295,12
3/12/2022	P/R. El abono a Invernég S.A por las compras realizadas, según cheques N°00251 y N°00244	171/46	500,00		39.795,12
4/12/2022	P/R. El abono a Importadora Davila por las compras realizadas, según cheque N°00340	172/46	262,11		39.533,01
5/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°26	173/47		374,94	39.907,95
7/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°27	179/48		496,18	40.404,13
7/12/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00282	181/49	538,35		39.865,78
9/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras	185/50		186,08	40.051,86
9/12/2022	P/R. El abono a Invernég S.A por las compras realizadas, según cheque N°00316	186/50	3.708,00		36.343,86
10/12/2022	P/R. El abono a Invernég S.A por las compras realizadas, según cheque N°00313	189/51	620,00		35.723,86
12/12/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheque N°00329	192/52	1.382,90		34.340,96
13/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°29	195/52		2.586,71	36.927,66
13/12/2022	P/R. El abono a Impormaviz Cia. Ltda. por las compras realizadas, según cheque N°00323	196/53	507,28		36.420,38
14/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°30	199/53		2.194,89	38.615,27
14/12/2022	P/R. El abono a Invernég S.A por las compras realizadas, según cheques N°00294 y N°00371.	201/54	2.006,25		36.609,02
15/12/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A. e Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00230 y N°00276	203/54	1.670,98		34.938,04
16/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31	207/55		880,94	35.818,98
	SUMAN		57.929,20	93.748,18	-35.818,98

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Cuentas por Pagar Proveedores				
Código:	2.1.1.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		57.929,20	93.748,18	-35.818,98
16/12/2022	P/R. El abono a Maxiauto S.A. y Cepsa S. A. por las compras realizadas, según cheques N°00339 y N°00363	209/56	953,14		34.865,84
19/12/2022	P/R. El abono a Impormaviz Cia. Ltda. Filtrocorp S.A. por las compras realizadas, según cheques N°00352 y N°00355	213/57	1.078,21		33.787,63
20/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 19 y 20 de diciembre, según auxiliar de compras N°32	216/58		432,91	34.220,54
20/12/2022	P/R. El abono a Filtrocorp S.A., Cepsa S. A. y John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheques N°00235, N°00264 y N°00271	218/59	1.889,09		32.331,45
21/12/2022	P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00327	220/59	635,86		31.695,59
22/12/2022	P/R. El abono a John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros por las compras realizadas, según cheque N°00238	221/59	590,57		31.105,02
24/12/2022	P/R. El abono a Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00375	226/61	268,03		30.836,99
26/12/2022	P/R. El abono a Import Acces por las compras realizadas, según cheque N°00359	227/61	85,70		30.751,29
28/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 27 y 28 de diciembre, según auxiliar de compras N°33	231/62		4.165,99	34.917,28
28/12/2022	P/R. El abono a Conauto S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00285	232/62	1.860,00		33.057,28
29/12/2022	P/R. El abono a Tecnicentro del Austro SA Tedasa y Mora Quezada Mishel Alexandra Proami por las compras realizadas, según cheques N°00310 y N°00366	234/62	294,32		32.762,96
30/12/2022	P/R. El abono a Filvercor S. A. por las compras realizadas, según cheque N°00379	235/63	218,72		32.544,24
SUMAN			65.802,84	98.347,07	-32.544,24

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Obligaciones con el IESS				
Código:	2.1.2.02.				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1		374,21	374,21
10/10/2022	P/R. El pago de aportes al IESS del mes de septiembre.	25/07	374,21		0,00
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23		374,21	374,21
10/11/2022	P/R. El pago de aportes al IESS del mes de octubre.	111/30	374,21		0,00
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44		374,21	374,21
15/12/2022	P/R. El pago de aportes al IESS del mes de noviembre.	205/55	374,21		0,00
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64		374,21	374,21
SUMAN			1.122,62	1.496,83	-374,21

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Obligaciones con el IESS				Código:	2.1.2.02.
Cuenta Auxiliar: Aporte Individual al IEES por pagar				Código:	2.1.2.02.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1		163,72	163,72
10/10/2022	P/R. El pago de aportes al IEES del mes de septiembre.	25/07	163,72		0,00
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23		163,72	163,72
10/11/2022	P/R. El pago de aportes al IEES del mes de octubre.	111/30	163,72		0,00
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44		163,72	163,72
15/12/2022	P/R. El pago de aportes al IEES del mes de noviembre.	205/55	163,72		0,00
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64		163,72	163,72
SUMAN			<u>491,15</u>	<u>654,86</u>	<u>-163,72</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Obligaciones con el IESS				Código:	2.1.2.02.
Cuenta Auxiliar: Aporte Patronal al IEES por pagar				Código:	2.1.2.02.02
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1		210,49	210,49
10/10/2022	P/R. El pago de aportes al IEES del mes de septiembre.	25/07	210,49		0,00
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23		210,49	210,49
10/11/2022	P/R. El pago de aportes al IEES del mes de octubre.	111/30	210,49		0,00
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44		210,49	210,49
15/12/2022	P/R. El pago de aportes al IEES del mes de noviembre.	205/55	210,49		0,00
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64		210,49	210,49
SUMAN			<u>631,47</u>	<u>841,97</u>	<u>-210,49</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta: Beneficios Sociales					
Código: 2.1.2.03.					
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23		430,35	430,35
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44		430,35	860,70
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64		430,35	1.291,05
SUMAN			<u>0,00</u>	<u>1.291,05</u>	<u>-1.291,05</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Beneficios Sociales				Código:	2.1.2.03.
Cuenta Auxiliar: Décimo Tercera remuneración por pagar				Código:	2.1.2.03.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23		144,37	144,37
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44		144,37	288,74
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64		144,37	433,11
SUMAN			0,00	433,11	-433,11

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Beneficios Sociales				Código:	2.1.2.03.
Cuenta Auxiliar: Décimo Cuarta remuneración por pagar				Código:	2.1.2.03.02
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23		141,67	141,67
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44		141,67	283,33
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64		141,67	425,00
SUMAN			0,00	425,00	-425,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Beneficios Sociales				Código:	2.1.2.03.
Cuenta Auxiliar: Fondos de Reservas por pagar				Código:	2.1.2.03.03
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23		144,31	144,31
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44		144,31	288,62
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64		144,31	432,94
SUMAN			0,00	432,94	-432,94

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	IVA en ventas				
Código:	2.1.3.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Las ventas del primer día del mes de octubre, según auxiliar de ventas N°01	2/1		67,83	67,83
8/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 03 al 08 de octubre, según auxiliar de ventas N°2	19/5		407,56	475,40
15/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3	41/11		417,58	892,98
22/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4	61/16		439,42	1.332,39
29/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 24 al 29 de octubre, según auxiliar de ventas N°05	77/21		412,02	1.744,41
31/10/2022	P/R. La venta de mercadería según auxiliar de ventas N°06	80/22		488,18	2.232,59
31/10/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre.	87/24	2.232,59		0,00
5/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 05 de noviembre,según auxiliar de ventas N°07	96/26		423,18	423,18
12/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 07 al 12 de noviembre,según auxiliar de ventas N°08	116/31		672,62	1.095,79
19/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 14 al 19 de noviembre,según auxiliar de ventas N°09	135/36		501,93	1.597,73
26/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre,según auxiliar de ventas N°10	148/40		473,98	2.071,70
30/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 28 al 30 de noviembre,según auxiliar de ventas N°11	156/42		480,64	2.552,34
30/11/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre	163/44	2.552,34		0,00
3/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 03 de diciembre,según auxiliar de ventas N°12	170/46		115,50	115,50
10/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 05 al 10 de diciembre,según auxiliar de ventas N°13	188/50		416,88	532,38
17/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 12 al 17 de diciembre,según auxiliar de ventas N°14	211/57		482,92	1.015,30
24/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre,según auxiliar de ventas N°15	225/60		408,58	1.423,88
31/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre,según auxiliar de ventas N°16	238/63		945,59	2.369,46
31/12/2022	P/R. La liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.	242/65	2.369,46		0,00
SUMAN			7.154,40	7.154,40	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Retención en la Fuente IR por pagar				
Código:	2.1.3.02.				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1		312,23	312,23
5/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 03 al 05 de octubre, según auxiliar de compras N°01	9/3		44,07	356,30
SUMAN			0,00	356,30	-356,30

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Retención en la Fuente IR por pagar

Código: 2.1.3.02.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		0,00	356,30	-356,30
5/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda.	11/3		0,09	356,39
6/10/2022	P/R. La compra de mercadería del día 06 de octubre, según auxiliar de compras N°02	13/4		45,38	401,77
7/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°03	15/4		0,52	402,30
7/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010687	16/5		0,02	402,32
11/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010841	27/7		0,04	402,36
12/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 10 al 12 de octubre, según auxiliar de compras N°04	30/8		19,86	422,22
12/10/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de septiembre	33/9	312,23		109,99
14/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 13 y 14 de octubre, según auxiliar de compras N°05	36/10		107,52	217,50
14/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015475.	37/10		0,03	217,53
15/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°06	42/11		5,90	223,43
18/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 17 y 18 de octubre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°001-003-000091427, según auxiliar de compras N°07	45/12		79,85	303,28
18/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015565.	46/13		0,37	303,65
19/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°08	50/13		6,26	309,91
19/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011614	51/14		0,05	309,95
20/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011746	53/14		0,04	309,99
21/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 20 y 21 de octubre, según auxiliar de compras N°09	57/15		259,80	569,80
21/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011857	58/16		0,02	569,82
24/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011949	63/17		0,04	569,86
25/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 24 y 25 de octubre, según auxiliar de compras N°10	66/18		26,84	596,70
26/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000012198 y N°001-001-000015831	69/19		0,09	596,78
28/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 26 al 28 de octubre, y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°003-002-000000827, según auxiliar de compras N°11	74/20		27,49	624,28
SUMAN			312,23	936,51	-624,28

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Retención en la Fuente IR por pagar

Código: 2.1.3.02.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		312,23	936,51	-624,28
28/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000012460.	75/20		0,04	624,32
31/10/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida	85/23		13,00	637,32
2/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 01 y 02 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°006-901-000181016, según auxiliar de compras N°12	89/24		70,17	707,48
2/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012776	90/24		0,07	707,55
7/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012872	98/26		0,04	707,59
8/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 07 y 08 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°001-001-000618969, según auxiliar de compras N°13	103/28		24,83	732,42
9/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°14	106/28		20,16	752,58
10/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°15	110/29		10,08	762,65
11/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°16	112/30		11,02	773,67
11/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000013299, N°003-031-000013300 y N°001-001-000016266	113/30		0,11	773,78
12/11/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de octubre	119/32	637,32		136,47
15/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 14 y 15 de noviembre, según auxiliar de compras N°17	122/33		17,13	153,59
15/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013516	123/33		0,02	153,61
16/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013635	125/34		0,16	153,77
17/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 16 y 17 de noviembre, según auxiliar de compras N°18	128/34		21,99	175,76
17/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°002-021-000023618	129/35		0,05	175,81
18/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de notas de créditos por descuento de las facturas N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674, según auxiliar de compras N°19	132/35		26,70	202,51
18/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013905 y N°003-031-000013909	133/36		0,08	202,59
22/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 21 y 22 de noviembre, según auxiliar de compras N°20	140/38		20,65	223,24
SUMAN			949,55	1.172,78	-223,24

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Retención en la Fuente IR por pagar				
Código:	2.1.3.02.				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		949,55	1.172,78	-223,24
24/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de crédito por descuento de las facturas N°001-002-000033792, según auxiliar de compras N°21	144/39		14,47	237,70
28/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°22	150/40		23,70	261,40
29/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°23	153/41		109,16	370,56
29/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°0004-041-000002275	154/41		0,12	370,68
30/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°24	157/42		23,57	394,25
30/11/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de noviembre	161/43		13,00	407,25
1/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065	164/44		0,18	407,43
2/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°25	166/45		27,20	434,64
2/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065	167/45		0,03	434,66
5/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°26	173/47		5,95	440,61
5/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°002-012-000000157 y N°002-012-000000192	174/47		0,27	440,88
6/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015223	176/48		0,02	440,90
7/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°27	179/48		7,88	448,78
7/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015340 y N°003-031-000015342	180/49		0,09	448,87
9/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°28	185/50		3,01	451,88
12/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°001-001-000017216.	191/51		0,03	451,91
12/12/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de noviembre	194/52	407,25		44,65
13/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°29	195/52		41,06	85,71
14/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°30	199/53		27,14	112,85
SUMAN			1.356,80	1.469,65	-112,85

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Retención en la Fuente IR por pagar				
Código:	2.1.3.02.				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		1.356,80	1.469,65	-112,85
14/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000729 respectivamente.	200/54		0,31	113,16
16/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31	207/55		29,09	142,25
16/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000016165	208/56		0,02	142,27
19/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000954.	212/57		0,02	142,29
20/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 19 y 20 de diciembre, según auxiliar de compras N°32	216/58		6,87	149,16
20/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000016378 y N°002-012-00000104 respectivamente	217/58		0,05	149,20
21/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f 001-001-000015475	219/59		0,03	149,23
28/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 27 y 28 de diciembre, según auxiliar de compras N°33	231/62		67,15	216,38
31/12/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de diciembre	240/64		13,00	229,38
SUMAN			1.356,80	1.586,18	-229,38

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
LIBRO MAYOR AUXILIAR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta Principal:	Retención en la Fuente IR por pagar				Código:	2.1.3.02.
Cuenta Auxiliar:	Retención en la Fuente IR por pagar 1%				Código:	2.1.3.02.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo	
5/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010459	11/3		0,09	0,09	
7/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010687	16/5		0,02	0,11	
11/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010841	27/7		0,04	0,15	
12/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 10 al 12 de octubre, según auxiliar de compras N°04	30/8		6,25	6,40	
14/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015475.	37/10		0,03	6,43	
18/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015565.	46/13		0,37	6,80	
SUMAN			0,00	6,80	-6,80	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR AUXILIAR

Expresado en dólares americanos

Cuenta Principal: Retención en la Fuente IR por pagar

Código: 2.1.3.02.

Cuenta Auxiliar: Retención en la Fuente IR por pagar 1%

Código: 2.1.3.02.01

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		0,00	6,80	-6,80
19/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011614	51/14		0,05	6,84
20/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011746	53/14		0,04	6,88
21/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011857	58/16		0,02	6,90
24/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011949	63/17		0,04	6,94
26/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000012198 y N°001-001-000015831	69/19		0,09	7,03
28/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000012460.	75/19		0,04	7,07
2/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012776	90/24		0,07	7,14
7/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012872	98/26		0,04	7,18
9/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°14	106/28		10,66	17,84
11/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000013299, N°003-031-000013300 y N°001-001-000016266	113/30		0,11	17,95
12/11/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de octubre	119/32	7,07		10,88
15/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013516	123/33		0,02	10,90
16/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013635	125/34		0,16	11,06
17/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°002-021-000023618	129/35		0,05	11,11
18/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013905 y N°003-031-000013909	133/36		0,08	11,19
22/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 21 y 22 de noviembre, según auxiliar de compras N°20	140/38		14,67	25,87
29/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°23	153/41		7,16	33,02
29/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°004-041-000002275	154/41		0,12	33,14
1/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065	164/44		0,18	33,32
	SUMAN		7,07	40,39	-33,32

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR AUXILIAR

Expresado en dólares americanos

Cuenta Principal: Retención en la Fuente IR por pagar

Código: 2.1.3.02.

Cuenta Auxiliar: Retención en la Fuente IR por pagar 1%

Código: 2.1.3.02.01

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		7,07	40,39	-33,32
2/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065	167/45		0,03	33,35
5/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°002-012-000000157 y N°002-012-000000192	174/47		0,27	33,62
6/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015223	176/48		0,02	33,64
7/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°N°003-031-000015340 y N°003-031-000015342	180/49		0,09	33,73
12/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°001-001-000017216.	191/51		0,03	33,75
12/12/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de noviembre	194/52	33,14		0,61
14/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°30	199/53		10,93	11,54
14/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000729 respectivamente.	200/54		0,31	11,85
16/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000016165	208/56		0,02	11,87
19/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000954.	212/57		0,02	11,89
20/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000016378 y N°002-012-00000104 respectivamente	217/58		0,05	11,93
21/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f 001-001-000015475	219/59		0,03	11,96
28/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 27 y 28 de diciembre, según auxiliar de compras N°33	231/62		29,22	41,18
	SUMAN		40,21	81,39	-41,18

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR AUXILIAR

Expresado en dólares americanos

Cuenta Principal: Retención en la Fuente IR por pagar

Código: 2.1.3.02.

Cuenta Auxiliar: Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%

Código: 2.1.3.02.02

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
5/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 03 al 05 de octubre, según auxiliar de compras N°01	9/3		44,07	44,07
6/10/2022	P/R. La compra de mercadería del día 06 de octubre, según auxiliar de compras N°02	13/4		45,38	89,45
7/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°03	15/4		0,52	89,98
12/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 10 al 12 de octubre, según auxiliar de compras N°04	30/8		13,61	103,59
14/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 13 y 14 de octubre, según auxiliar de compras N°05	36/10		107,52	211,10
15/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°06	42/11		5,90	217,00
18/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 17 y 18 de octubre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°001-003-000091427, según auxiliar de compras N°07	45/12		79,85	296,85
19/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°08	50/13		6,26	303,11
21/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 20 y 21 de octubre, según auxiliar de compras N°09	57/15		259,80	562,92
25/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 24 y 25 de octubre, según auxiliar de compras N°10	66/18		26,84	589,76
28/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 26 al 28 de octubre, y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°003-002-000000827, según auxiliar de compras N°11	74/20		27,49	617,25
2/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 01 y 02 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°006-901-000181016, según auxiliar de compras N°12	89/24		70,17	687,42
8/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 07 y 08 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°001-001-000618969, según auxiliar de compras N°13	103/28		24,83	712,25
9/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°14	106/28		9,49	721,74
10/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°15	110/29		10,08	731,81
11/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°16	112/30		11,02	742,83
12/11/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de octubre	119/32	617,25		125,58
15/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 14 y 15 de noviembre, según auxiliar de compras N°17	122/33		17,13	142,71
17/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 16 y 17 de noviembre, según auxiliar de compras N°18	128/34		21,99	164,69
18/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de notas de créditos por descuento de las facturas N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674, según auxiliar de compras N°19	132/35		26,70	191,39
22/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 21 y 22 de noviembre, según auxiliar de compras N°20	140/38		5,98	197,37
SUMAN			617,25	814,62	-197,37

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Retención en la Fuente IR por pagar				Código:	2.1.3.02.
Cuenta Auxiliar: Retención en la Fuente IR por pagar 1,75%				Código:	2.1.3.02.02
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		617,25	814,62	-197,37
24/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de crédito por descuento de las facturas N°001-002-000033792, según auxiliar de compras N°21	144/39		14,47	211,84
28/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°22	150/40		23,70	235,53
29/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°23	153/41		102,01	337,54
30/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°24	157/42		23,57	361,11
2/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°25	166/45		27,20	388,32
5/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°26	173/47		5,95	394,27
7/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°27	179/48		7,88	402,14
9/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°28	185/50		3,01	405,16
13/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°29	195/52		41,06	446,22
14/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°30	199/53		16,21	462,43
12/12/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de noviembre	194/52	361,11		101,32
16/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31	207/55		29,09	130,40
20/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 19 y 20 de diciembre, según auxiliar de compras N°32	216/58		6,87	137,27
28/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 27 y 28 de diciembre, según auxiliar de compras N°33	231/62		37,93	175,20
SUMAN			978,36	1.153,57	-175,20

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Retención en la Fuente IR por pagar				Código:	2.1.3.02.
Cuenta Auxiliar: Retención en la Fuente IR por pagar 10%				Código:	2.1.3.02.03
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de octubre	85/23		13,00	13,00
12/11/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de octubre	119/32	13,00		0,00
30/11/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de noviembre	161/43		13,00	13,00
SUMAN			13,00	26,00	-13,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Retención en la Fuente IR por pagar				Código: 2.1.3.02.	
Cuenta Auxiliar: Retención en la Fuente IR por pagar 10%				Código: 2.1.3.02.03	
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		13,00	26,00	-13,00
12/12/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de noviembre	194/52	13,00		0,00
31/12/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de diciembre	240/64		13,00	13,00
SUMAN			26,00	39,00	-13,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta: Retención IVA por pagar				Código: 2.1.3.03.	
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1		182,56	182,56
5/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010459	11/3		0,76	183,32
6/10/2022	P/R. La compra de mercadería del día 06 de octubre, según auxiliar de compras N°02	13/4		38,87	222,18
7/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°03	15/4		0,56	222,75
7/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010687	16/5		0,17	222,91
11/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010841	27/7		0,34	223,25
12/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 10 al 12 de octubre, según auxiliar de compras N°04	30/8		36,46	259,71
12/10/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de septiembre	33/9	182,56		77,15
14/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 13 y 14 de octubre, según auxiliar de compras N°05	36/10		11,44	88,59
14/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015475.	37/10		0,21	88,80
15/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°06	42/11		7,94	96,74
18/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 17 y 18 de octubre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°001-003-000091427, según auxiliar de compras N°07	45/12		77,21	173,95
18/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015565.	46/13		3,11	177,06
19/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011614	51/14		0,38	177,43
20/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011746	53/14		0,34	177,77
SUMAN			182,56	360,33	-177,77

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Retención IVA por pagar

Código: 2.1.3.03.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		182,56	360,33	-177,77
21/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011857	58/16		0,17	177,94
24/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011949	63/17		0,34	178,27
25/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 24 y 25 de octubre, según auxiliar de compras N°10	66/18		8,52	186,80
26/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000012198 y N°001-001-000015831	69/19		0,71	187,51
28/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 26 al 28 de octubre, y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°003-002-000000827, según auxiliar de compras N°11	74/20		38,29	225,80
28/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000012460.	75/20		0,34	226,14
31/10/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida	85/23		15,60	241,74
2/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012776	90/24		0,59	242,33
7/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012872	98/26		0,34	242,66
9/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°14	106/28		38,39	281,06
10/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°15	110/29		7,38	288,44
11/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000013299, N°003-031-000013300 y N°001-001-000016266	113/30		0,92	289,36
12/11/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de octubre	119/32	241,74		47,62
15/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 14 y 15 de noviembre, según auxiliar de compras N°17	122/33		7,36	54,99
15/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013516	123/33		0,17	55,15
16/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013635	125/34		1,34	56,50
17/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°002-021-000023618	129/35		0,42	56,92
18/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de notas de créditos por descuento de las facturas N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674, según auxiliar de compras N°19	132/35		30,34	87,26
18/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013905 y N°003-031-000013909	133/36		0,67	87,93
22/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 21 y 22 de noviembre, según auxiliar de compras N°20	140/38		52,81	140,74
SUMAN			424,30	565,04	-140,74

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Retención IVA por pagar

Código: 2.1.3.03.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		424,30	565,04	-140,74
24/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de crédito por descuento de las facturas N°001-002-000033792, según auxiliar de compras N°21	144/39		4,34	145,08
28/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°22	150/40		5,79	150,87
29/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°23	153/41		48,14	199,01
29/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°0004-041-000002275	154/41		1,01	200,01
30/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°24	157/42		48,49	248,50
30/11/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de noviembre	161/43		15,60	264,10
1/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065	164/44		1,51	265,61
2/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°25	166/45		3,56	269,18
2/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000014956	167/45		0,21	269,39
5/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°002-012-000000157 y N°002-012-	174/47		2,27	271,66
6/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015223	176/48		0,17	271,82
7/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°N°003-031-000015340 y	180/49		0,76	272,58
9/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°28	185/50		3,75	276,33
12/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°001-001-000017216.	191/51		0,21	276,54
12/12/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de noviembre	194/52	264,10		12,44
14/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°30	199/53		39,33	51,77
14/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial	200/54		2,60	54,38
16/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31	207/55		11,56	65,93
16/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000016165	208/56		0,17	66,10
19/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000954.	212/57		0,17	66,27
	SUMAN		688,40	754,67	-66,27

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Retención IVA por pagar				
Código:	2.1.3.03.				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		688,40	754,67	-66,27
20/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000016378 y N°002-012-00000104 respectivamente	217/58		0,38	66,65
21/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f 001-001-000015475	219/59		0,21	66,86
28/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 27 y 28 de diciembre, según auxiliar de compras N°33	231/62		64,75	131,60
31/12/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de diciembre	240/64		15,60	147,20
SUMAN			688,40	835,60	-147,20

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
LIBRO MAYOR AUXILIAR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta Principal:	Retención IVA por pagar				Código:	2.1.3.03.
Cuenta Auxiliar:	Retención IVA por pagar 30%				Código:	2.1.3.03.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo	
6/10/2022	P/R. La compra de mercadería del día 06 de octubre, según auxiliar de compras N°02	13/4		38,87	38,87	
7/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°03	15/7		0,56	39,43	
12/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 10 al 12 de octubre, según auxiliar de compras N°04	30/8		36,46	75,89	
14/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 13 y 14 de octubre, según auxiliar de compras N°05	36/10		11,44	87,33	
15/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°06	42/11		7,94	95,27	
18/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 17 y 18 de octubre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°001-003-000091427, según auxiliar de compras N°07	45/12		77,21	172,48	
25/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 24 y 25 de octubre, según auxiliar de compras N°10	66/18		8,52	181,00	
28/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 26 al 28 de octubre, y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°003-002-000000827, según auxiliar de compras N°11	74/20		38,29	219,29	
9/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°14	106/28		38,39	257,69	
10/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°15	110/29		7,38	265,07	
12/11/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de octubre	119/32	219,29		45,78	
15/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 14 y 15 de noviembre, según auxiliar de compras N°17	122/33		7,36	53,14	
SUMAN			219,29	272,43	-53,14	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Retención IVA por pagar				Código:	2.1.3.03.
Cuenta Auxiliar: Retención IVA por pagar 30%				Código:	2.1.3.03.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		219,29	272,43	-53,14
18/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de notas de créditos por descuento de las facturas N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674, según auxiliar de	132/35		30,34	83,48
22/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 21 y 22 de noviembre, según auxiliar de compras N°20	140/38		52,81	136,29
24/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de crédito por descuento de las facturas N°001-002-000033792, según auxiliar de compras N°21	144/39		4,34	140,63
28/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°22	150/40		5,79	146,41
29/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°23	153/41		48,14	194,55
30/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°24	157/42		48,49	243,04
2/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°25	166/45		3,56	246,61
9/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°28	185/50		3,75	250,36
12/12/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de noviembre	194/52	243,04		7,32
14/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°30	199/53		39,33	46,65
16/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31	207/55		11,56	58,21
28/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 27 y 28 de diciembre, según auxiliar de compras N°33	231/62		64,75	122,95
SUMAN			462,33	585,29	-122,95

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Retención IVA por pagar				Código:	2.1.3.03.
Cuenta Auxiliar: Retención IVA por pagar 70%				Código:	2.1.3.03.02
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
5/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010459	11/3		0,76	0,76
7/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010687	16/5		0,17	0,92
11/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010841	27/7		0,34	1,26
14/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015475.	37/10		0,21	1,47
18/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015565.	46/13		3,11	4,58
19/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011614	51/14		0,38	4,96
SUMAN			0,00	4,96	-4,96

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR AUXILIAR

Expresado en dólares americanos

Cuenta Principal: Retención IVA por pagar

Código: 2.1.3.03.

Cuenta Auxiliar: Retención IVA por pagar 70%

Código: 2.1.3.03.02

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		0,00	4,96	-4,96
20/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011746	53/14		0,34	5,29
21/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011857	58/16		0,17	5,46
24/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011949	63/17		0,34	5,80
26/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000012198 y N°001-001-000015831	69/19		0,71	6,51
28/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000012460.	75/20		0,34	6,85
2/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012776	90/24		0,59	7,43
7/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012872	98/26		0,34	7,77
11/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000013299, N°003-031-000013300 y N°001-001-000016266	113/30		0,92	8,69
12/11/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de octubre	119/32	6,85		1,85
15/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013516	123/33		0,17	2,02
16/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013635	125/34		1,34	3,36
17/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°002-021-000023618	129/35		0,42	3,78
18/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013905 y N°003-031-000013909	133/36		0,67	4,45
29/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°004-041-000002275	154/41		1,01	5,46
1/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065	164/44		1,51	6,97
2/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000014956	167/45		0,21	7,18
5/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°002-012-000000157 y N°002-012-000000192	174/47		2,27	9,45
6/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015223	176/48		0,17	9,62
7/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015340 y N°003-031-000015342	180/49		0,76	10,37
SUMAN			6,85	17,22	-10,37

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Retención IVA por pagar				Código:	2.1.3.03.
Cuenta Auxiliar: Retención IVA por pagar 70%				Código:	2.1.3.03.02
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		6,85	17,22	-10,37
12/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°001-001-000017216.	191/51		0,21	10,58
12/12/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de noviembre	194/52	5,46		5,12
14/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000729 respectivamente.	200/54		2,60	7,73
16/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000016165	208/56		0,17	7,90
19/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000954.	212/57		0,17	8,06
20/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000016378 y N°002-012-00000104 respectivamente	217/58		0,38	8,44
21/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f 001-001-000015475	219/59		0,21	8,65
SUMAN			12,31	20,96	-8,65

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Retención IVA por pagar				Código:	2.1.3.03.
Cuenta Auxiliar: Retención IVA por pagar 100%				Código:	2.1.3.03.03
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida	85/23		15,60	15,60
12/11/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de octubre	119/32	15,60		0,00
30/11/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de noviembre	161/43		15,60	15,60
12/12/2022	P/R. El pago de retenciones en la fuente y del IVA correspondiente al mes de noviembre	194/52	15,60		0,00
31/12/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de diciembre	240/64		15,60	15,60
SUMAN			31,20	46,80	-15,60

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta: Participación a empleados por pagar					
Código: 2.1.4.01					
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. Cierre y utilidad del ejercicio	253/67		1.859,09	1.859,09
SUMAN			<u>0,00</u>	<u>1.859,09</u>	<u>-1.859,09</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta: Préstamo BanEcuador por pagar					
Código: 2.2.1.01					
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1		15.833,39	15.833,39
8/10/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de octubre	22/6	833,33		15.000,06
8/11/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de noviembre	105/28	833,33		14.166,73
8/12/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de diciembre	183/49	833,33		13.333,40
SUMAN			<u>2.499,99</u>	<u>15.833,39</u>	<u>-13.333,40</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta: Capital Propio					
Código: 3.1.1.01					
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial	1/1		303.912,40	303.912,40
SUMAN			<u>0,00</u>	<u>303.912,40</u>	<u>-303.912,40</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Utilidad del Ejercicio				
Código:	3.2.1.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. La utilidad del ejercicio antes de impuestos	252/67		12.393,93	12.393,93
31/12/2022	P/R. Cierre y utilidad del ejercicio	253/67	12.393,93		0,00
SUMAN			12.393,93	12.393,93	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Ventas 12%				
Código:	4.1.1.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	P/R. Las ventas del primer día del mes de octubre, según auxiliar de ventas N°01	2/1		565,28	565,28
8/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 03 al 08 de octubre, según auxiliar de ventas N°2	19/5		3.396,37	3.961,65
15/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 10 al 15 de octubre, según auxiliar de ventas N°3	41/11		3.479,83	7.441,48
22/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 17 al 22 de octubre, según auxiliar de ventas N°4	61/16		3.661,80	11.103,28
29/10/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana del 24 al 29 de octubre, según auxiliar de ventas N°05	77/21		3.433,48	14.536,76
31/10/2022	P/R. La venta de mercadería según auxiliar de ventas N°06	80/22		4.068,17	18.604,93
5/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 05 de noviembre, según auxiliar de ventas N°07	96/26		3.526,48	22.131,41
12/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 07 al 12 de noviembre, según auxiliar de ventas N°08	116/31		5.605,14	27.736,55
19/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 14 al 19 de noviembre, según auxiliar de ventas N°09	135/36		4.182,76	31.919,31
26/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 21 y 26 de noviembre, según auxiliar de ventas N°10	148/40		3.949,81	35.869,12
30/11/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 28 al 30 de noviembre, según auxiliar de ventas N°11	156/42		4.005,30	39.874,42
3/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 01 al 03 de diciembre, según auxiliar de ventas N°12	170/46		962,53	40.836,95
10/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 05 al 10 de diciembre, según auxiliar de ventas N°13	188/50		3.473,96	44.310,91
17/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 12 al 17 de diciembre, según auxiliar de ventas N°14	211/57		4.024,32	48.335,23
24/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 19 al 24 de diciembre, según auxiliar de ventas N°15	225/60		3.404,83	51.740,06
31/12/2022	P/R. La venta de mercadería de la semana 26 al 31 de diciembre, según auxiliar de ventas N°16	238/63		7.879,90	59.619,96
31/12/2022	P/R. La determinación de la utilidad bruta en ventas	249/66	59.619,96		
SUMAN			59.619,96	59.619,96	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"**LIBRO MAYOR****Expresado en dólares americanos****Cuenta:** Utilidad bruta en ventas**Código:** 4.1.1.04

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. La determinación de la utilidad bruta en ventas	249/66		22.506,36	22.506,36
31/12/2022	P/R. Cierre de la cuenta de ingresos	251/67	22.506,36		
SUMAN			<u>22.506,36</u>	<u>22.506,36</u>	<u>0,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Compras 12%

Código: 5.1.1.01.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
5/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 03 al 05 de octubre, según auxiliar de compras N°01	9/3	2.518,52		2.518,52
6/10/2022	P/R. La compra de mercadería del día 06 de octubre, según auxiliar de compras N°02	13/4	2.593,01		5.111,53
7/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°03	15/4	29,99		5.141,52
12/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 10 al 12 de octubre, según auxiliar de compras N°04	30/8	1.402,68		6.544,20
14/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 13 y 14 de octubre, según auxiliar de compras N°05	36/10	6.143,78		12.687,98
15/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°06	42/11	337,23		13.025,21
18/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 17 y 18 de octubre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°001-003-000091427, según auxiliar de compras N°07	45/12	4.562,92		17.588,13
19/10/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°08	50/13	357,58		17.945,71
21/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 20 y 21 de octubre, según auxiliar de compras N°09	57/15	14.845,97		32.791,68
25/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 24 y 25 de octubre, según auxiliar de compras N°10	66/18	1.533,85		34.325,54
28/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 26 al 28 de octubre, y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°003-002-000000827, según auxiliar de compras N°11	74/20	1.570,95		35.896,49
2/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 01 y 02 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°006-901-000181016, según auxiliar de compras N°12	89/24	4.009,55		39.906,04
8/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 07 y 08 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°001-001-000618969, según auxiliar de compras N°13	103/28	1.418,71		41.324,75
9/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°14	106/28	1.608,97		42.933,72
10/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°15	110/29	575,75		43.509,47
11/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°16	112/30	629,52		44.138,99
SUMAN			44.138,99	0,00	44.138,99

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Compras 12%

Código: 5.1.1.01.

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		44.138,99	0,00	44.138,99
15/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 14 y 15 de noviembre, según auxiliar de compras N°17	122/33	978,60		45.117,59
17/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 16 y 17 de noviembre, según auxiliar de compras N°18	128/34	1.256,38		46.373,97
18/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de notaa de créditos por descuento de las facturas N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674, según auxiliar de compras N°19	132/35	1.525,86		47.899,83
22/11/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 21 y 22 de noviembre, según auxiliar de compras N°20	140/38	1.808,48		49.708,31
24/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de crédito por descuento de las facturas N°001-002-000033792, según auxiliar de compras N°21	144/39	826,72		50.535,03
28/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°22	150/40	1.354,08		51.889,11
29/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°23	153/41	6.544,62		58.433,73
30/11/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°24	157/42	1.346,84		59.780,57
2/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°25	166/45	1.554,52		61.335,09
5/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°26	173/47	340,08		61.675,17
7/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°27	179/48	450,05		62.125,22
9/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°28	185/50	172,18		62.297,40
13/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°29	195/52	2.346,22		64.643,62
14/12/2022	P/R. La compra de mercadería según auxiliar de compras N°30	199/53	2.019,07		66.662,69
16/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31	207/55	1.662,00		68.324,69
20/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 19 y 20 de diciembre, según auxiliar de compras N°32	216/58	392,66		68.717,35
28/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 27 y 28 de diciembre, según auxiliar de compras N°33	231/62	3.837,40		72.554,75
31/12/2022	P/R. La determinación de las compras netas	246/66		171,08	72.383,67
31/12/2022	P/R. La determinación de la mercadería disponible para la venta	247/66		72.383,67	0,00
SUMAN			72.554,75	72.554,75	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	(-) Devolución en compras				
Código:	5.1.1.02				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
2/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 01 y 02 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°006-901-000181016, según auxiliar de compras N°12	89/24		122,72	122,72
8/11/2022	P/R. La compra de mercadería del 07 y 08 de noviembre, y la emisión de nota de crédito por devolución de la factura N°001-001-000618969, según auxiliar de compras N°13	103/28		103,69	226,41
31/12/2022	P/R. La determinación de las compras netas	246/66	226,41		
SUMAN			226,41	226,41	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	(-) Descuento en compras				
Código:	5.1.1.03				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
18/10/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 17 y 18 de octubre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°001-003-000091427, según auxiliar de compras N°07	45/12		48,04	48,04
28/10/2022	P/R. La compra de mercadería del 26 al 28 de octubre, y la emisión de nota de crédito por descuento de la factura N°003-002-000000827, según auxiliar de compras N°11	74/20		64,09	112,13
18/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de notas de créditos por descuento de las facturas N°003-002-000016975 y N°001-002-000033674, según auxiliar de compras N°19	132/35		58,81	170,94
24/11/2022	P/R. La compra de mercadería y la emisión de nota de crédito por descuento de las facturas N°001-002-000033792, según auxiliar de compras N°21	144/39		12,44	183,38
16/12/2022	P/R. La compra de mercadería de los días 15 y 16 de diciembre, y la emisión de nota de crédito de la factura N°003-001-000045490, según auxiliar de compras N°31	207/55		10,79	194,17
31/12/2022	P/R. La determinación de las compras netas	246/66	194,17		0,00
SUMAN			194,17	194,17	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Transporte en compras				
Código:	5.1.1.04				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
5/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010459	11/3	9,00		9,00
7/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010687	16/5	2,00		11,00
11/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000010841	27/7	4,00		15,00
SUMAN			15,00	0,00	15,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos

Cuenta: Transporte en compras

Código: 5.1.1.04

Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		15,00	0,00	15,00
14/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015475.	37/10	2,50		17,50
18/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo., s/f N°001-001-000015565.	46/13	37,00		54,50
19/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011614	51/14	4,50		59,00
20/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011746	53/14	4,00		63,00
21/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011857	58/16	2,00		65,00
24/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000011949	63/17	4,00		69,00
26/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000012198 y N°001-001-000015831	69/19	8,50		77,50
28/10/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000012460.	75/20	4,00		81,50
2/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012776	90/24	7,00		88,50
7/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000012872	98/26	4,00		92,50
11/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°003-031-000013299, N°003-031-000013300 y N°001-001-000016266	113/30	11,00		103,50
15/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013516	123/33	2,00		105,50
16/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013635	125/34	16,00		121,50
17/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°002-021-000023618	129/35	5,00		126,50
18/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°003-031-000013905 y N°003-031-000013909	133/36	8,00		134,50
29/11/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia Ltda., s/f N°004-041-000002275	154/41	12,00		146,50
1/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000014891 y N°002-012-000000065	164/44	18,00		164,50
2/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000014956	167/45	2,50		167,00
5/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°002-012-000000157 y N°002-012-000000192	174/47	27,00		194,00
SUMAN			194,00	0,00	194,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Transporte en compras				
Código:	5.1.1.04				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		194,00	0,00	194,00
6/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015223	176/48	2,00		196,00
7/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000015340 y N°003-031-000015342	180/49	9,00		205,00
12/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f N°001-001-000017216.	191/51	2,50		207,50
14/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-00000729 respectivamente.	200/54	31,00		238,50
16/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. s/f N°003-031-000016165	208/56	2,00		240,50
19/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda., s/f N°003-031-000015914 y N°002-012-000000954.	212/57	2,00		242,50
20/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes El Oro Ticar Cia. Ltda. y a la Cooperativa Interprovincial de Transportes Terrestres Pesados, s/f N°003-031-000016378 y N°002-012-00000104 respectivamente	217/58	4,50		247,00
21/12/2022	P/R. El pago de transporte de mercaderías a Transportes de Carga Pesada su Operador Logístico S.A. Tracaperlo s/f 001-001-000015475	219/59	2,50		249,50
31/12/2022	P/R. La determinación de las compras netas	246/66		249,50	
SUMAN			249,50	249,50	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Costos de venta				
Código:	5.1.1.05				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. La determinación de la mercadería disponible para la venta	247/66	208.610,95		208.610,95
31/12/2022	P/R. La determinación del costo de ventas y registrar el inventario final de mercaderías	248/66		171.497,34	37.113,60
31/12/2022	P/R. La determinación de la utilidad bruta en ventas	249/67		37.113,60	0,00
SUMAN			208.610,95	208.610,95	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Gasto Sueldos y Salarios				
Código:	5.2.1.01				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23	1.732,44		1.732,44
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44	1.732,44		3.464,88
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64	1.732,44		5.197,32
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de gastos	250/67		5.197,32	
SUMAN			<u>5.197,32</u>	<u>5.197,32</u>	<u>0,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Aportes a la Seguridad Social				
Código:	5.2.1.02.				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23	210,49		210,49
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44	210,49		420,98
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64	210,49		631,47
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		631,47	
SUMAN			<u>631,47</u>	<u>631,47</u>	<u>0,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Beneficios Sociales				
Código:	5.2.1.03.				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23	430,35		430,35
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44	430,35		860,70
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64	430,35		1.291,05
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		1.291,05	
SUMAN			<u>1.291,05</u>	<u>1.291,05</u>	<u>0,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Beneficios Sociales				Código:	5.2.1.03.
Cuenta Auxiliar: Décimo Tercera Remuneración				Código:	5.2.1.03.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23	144,37		144,37
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44	144,37		288,74
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64	144,37		433,11
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		433,11	
SUMAN			433,11	433,11	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Beneficios Sociales				Código:	5.2.1.03.
Cuenta Auxiliar: Décimo Cuarta Remuneración				Código:	5.2.1.03.02
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23	141,67		141,67
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44	141,67		283,33
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64	141,67		425,00
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		425,00	
SUMAN			425,00	425,00	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Beneficios Sociales				Código:	5.2.1.03.
Cuenta Auxiliar: Fondos de Reserva				Código:	5.2.1.03.03
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de octubre, según rol de pagos y provisiones	86/23	144,31		144,31
30/11/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de noviembre, según rol de pagos y provisiones	162/44	144,31		288,62
31/12/2022	P/R. El pago de sueldos y salarios del mes de diciembre, según rol de pagos y provisiones	241/64	144,31		432,94
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		432,94	
SUMAN			432,94	432,94	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Servicios Básicos				
Código:	5.2.1.04.				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
4/10/2022	P/R. El pago de internet del mes de septiembre s/f N° 002-100-000014321	7/2	30,00		30,00
6/10/2022	P/R. El pago de energía eléctrica correspondiente al mes de septiembre según factura N°073-002-009110436	14/4	50,10		80,10
10/10/2022	P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de septiembre s/f N°050-001-0000080027	23/6	11,26		91,36
7/11/2022	P/R. El pago de energía eléctrica e internet correspondiente al mes de octubre según facturas N°073-002-009645593 y N°002-101-000001811 respectivamente	99/27	68,24		159,60
9/11/2022	P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de octubre s/f N°060-002-000003452	107/29	53,61		213,21
5/12/2022	P/R. El pago de internet del mes de noviembre s/f N°002-101-000002264	175/47	30,00		243,21
6/12/2022	P/R. El pago de energía eléctrica correspondiente al mes de septiembre según factura N°073-002-009374699	177/48	50,57		293,78
10/12/2022	P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de noviembre s/f N°080-016-0000080043	190/51	28,40		322,18
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		322,18	0,00
SUMAN			<u>322,18</u>	<u>322,18</u>	<u>0,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
LIBRO MAYOR AUXILIAR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta Principal:	Servicios Básicos				Código:	5.2.1.04.
Cuenta Auxiliar:	Agua Potable				Código:	5.2.1.04.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo	
10/10/2022	P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de septiembre s/f N°050-001-0000080027	23/6	11,26		11,26	
9/11/2022	P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de octubre s/f N°060-002-000003452	107/29	53,61		64,87	
10/12/2022	P/R. El pago de agua potable correspondiente al mes de noviembre s/f N°080-016-0000080043	190/51	28,40		93,27	
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		93,27		
SUMAN			<u>93,27</u>	<u>93,27</u>	<u>0,00</u>	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Servicios Básicos				Código:	5.2.1.04.
Cuenta Auxiliar: Energía Eléctrica				Código:	5.2.1.04.02
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
6/10/2022	P/R. El pago de energía eléctrica correspondiente al mes de septiembre según factura N°073-002-009110436	14/4	50,10		50,10
7/11/2022	P/R. El pago de energía eléctrica e internet correspondiente al mes de octubre según facturas N°073-002-009645593 y N°002-101-000001811 respectivamente	99/27	38,24		88,34
6/12/2022	P/R. El pago de energía eléctrica correspondiente al mes de septiembre según factura N°073-002-009374699	177/48	50,57		138,91
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		138,91	
SUMAN			138,91	138,91	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Servicios Básicos				Código:	5.2.1.04.
Cuenta Auxiliar: Internet				Código:	5.2.1.04.01
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
4/10/2022	P/R. El pago de internet del mes de septiembre s/f N° 002-100-000014321	7/2	30,00		30,00
7/11/2022	P/R. El pago de energía eléctrica e internet correspondiente al mes de octubre según facturas N°073-002-009645593 y N°002-101-000001811 respectivamente	99/27	30,00		60,00
5/12/2022	P/R. El pago de internet del mes de noviembre s/f N°002-101-000002264	175/47	30,00		90,00
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		90,00	
SUMAN			90,00	90,00	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta: Gasto Honorarios Profesionales				Código:	5.2.1.05
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida del mes de octubre	85/23	130,00		130,00
30/11/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de noviembre	161/43	130,00		260,00
31/12/2022	P/R. El pago de honorarios profesionales a la Ing. Ivonne Silva Almeida correspondiente al mes de diciembre	240/64	130,00		390,00
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		390,00	
SUMAN			390,00	390,00	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Gasto suministros y materiales de oficina				
Código:	5.2.1.06				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. El gasto por consumo de suministros y materiales de oficina de octubre a diciembre.	243/65	14,05		14,05
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de gastos	250/67		14,05	0,00
SUMAN			14,05	14,05	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo				
Código:	5.2.1.07.				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. El gasto de la depreciación de propiedad, planta y equipo de los meses de octubre a diciembre de 2022	244/65	1.862,60		1.862,60
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		1.862,60	
SUMAN			1.862,60	1.862,60	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
LIBRO MAYOR AUXILIAR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta Principal:	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo			Código:	5.2.1.07.	
Cuenta Auxiliar:	Depreciación de Muebles y Enseres			Código:	5.2.1.07.01	
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo	
31/12/2022	P/R. El gasto de la depreciación de propiedad, planta y equipo de los meses de octubre a diciembre de 2022	244/65	5,40		5,40	
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		5,40		
SUMAN			5,40	5,40	0,00	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
LIBRO MAYOR AUXILIAR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta Principal:	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo			Código:	5.2.1.07.	
Cuenta Auxiliar:	Depreciación de Equipo de Computación			Código:	5.2.1.07.02	
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo	
31/12/2022	P/R. El gasto de la depreciación de propiedad, planta y equipo de los meses de octubre a diciembre de 2022	244/65	107,20		107,20	
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		107,20		
SUMAN			107,20	107,20	0,00	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta Principal: Depreciación Propiedad, Planta y Equipo				Código: 5.2.1.07.	
Cuenta Auxiliar: Depreciación de Edificios				Código: 5.2.1.07.04	
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. El gasto de la depreciación de propiedad, planta y equipo de los meses de octubre a diciembre de 2022	244/65	950,00		950,00
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		950,00	
SUMAN			<u>950,00</u>	<u>950,00</u>	<u>0,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta: Cuentas Incobrables					
Código: 5.2.1.08					
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	P/R. Provisión de cuentas incobrables trimestral	245/66	24,44		24,44
SUMAN			<u>24,44</u>	<u>0,00</u>	<u>24,44</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta: Servicios Bancarios					
Código: 5.2.2.01					
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
31/10/2022	P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios.	83/22	13,15		13,15
30/11/2022	P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios, s/f N°014-001-000204541	160/43	0,39		13,54
31/12/2022	P/R. El débito del Banco de Machala por concepto de servicios bancarios, s/f N°014-001-000205674	239/64	0,39		13,93
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		13,93	
SUMAN			<u>13,93</u>	<u>13,93</u>	<u>0,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Gastos de Interés				
Código:	5.2.2.02				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
8/10/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de octubre	22/6	122,00		122,00
8/11/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de noviembre	105/28	119,06		241,06
8/12/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de diciembre	183/49	108,45		349,51
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		349,51	0,00
SUMAN			<u>349,51</u>	<u>349,51</u>	<u>0,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
LIBRO MAYOR					
Expresado en dólares americanos					
Cuenta:	Gastos de Seguros de Desgravamen				
Código:	5.2.2.03				
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
8/10/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de octubre	22/6	5,68		5,68
8/11/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de noviembre	105/28	5,18		10,86
8/12/2022	P/R. Pago de la cuota mensual del préstamo bancario correspondiente al mes de diciembre	183/49	5,01		15,87
31/12/2022	P/R. Cierre de las cuentas de ingresos y gastos y a su vez obtener la pérdida neta del ejercicio	250/67		15,87	
SUMAN			<u>15,87</u>	<u>15,87</u>	<u>0,00</u>

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS					
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022					
Código	Cuentas	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor
1.1.1.01.	Caja	96.931,63	91.252,96	5.678,67	0,00
1.1.1.02.	Bancos	101.640,44	68.986,26	32.654,18	0,00
1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes	54.130,14	44.353,18	9.776,96	0,00
1.1.3.01	Mercaderías	136.227,28	0,00	136.227,28	0,00
1.1.3.02	Suministros y materiales de oficina	88,65	0,00	88,65	0,00
1.1.3.03	Suministros de aseo y limpieza	27,50	0,00	27,50	0,00
1.1.3.04	Herramienta menor	270,50	0,00	270,50	0,00
1.1.3.05	Otros enseres corrientes	160,00	0,00	160,00	0,00
1.1.4.01	Anticipo a Proveedores	420,58	0,00	420,58	0,00
1.1.5.01	IVA compras	8.795,78	8.795,78	0,00	0,00
1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)	262,92	0,00	262,92	0,00
1.1.5.03	Anticipo IVA retenido	1.370,49	1.370,49	0,00	0,00
1.1.5.04	Crédito tributario	3.732,53	397,72	3.334,81	0,00
1.2.1.01	Muebles y Enseres	390,00	0,00	390,00	0,00
1.2.1.02	Equipo de Computación	1.920,00	0,00	1.920,00	0,00
1.2.1.03	Vehículos	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
1.2.1.04	Edificios	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
1.2.1.05	Terreno	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores	65.802,84	98.347,07	0,00	32.544,24
2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS	1.122,62	1.496,83	0,00	374,21
2.1.2.03.	Beneficios Sociales	0,00	1.291,05	0,00	1.291,05
2.1.3.01	IVA en ventas	7.154,40	7.154,40	0,00	0,00
2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar	1.356,80	1.586,18	0,00	229,38
2.1.3.03.	Retención IVA por pagar	688,40	835,60	0,00	147,20
2.2.1.01	Préstamo BanEcuador por pagar	2.499,99	15.833,39	0,00	13.333,40
3.1.1.01	Capital Propio	0,00	304.267,60	0,00	304.267,60
4.1.1.01	Ventas 12%	0,00	59.619,96	0,00	59.619,96
5.1.1.01.	Compras 12%	72.554,75	0,00	72.554,75	0,00
5.1.1.02	(-) Devolución en compras	0,00	226,41	0,00	226,41
5.1.1.03	(-) Descuento en compras	0,00	194,17	0,00	194,17
5.1.1.04	Transporte en compras	249,50	0,00	249,50	0,00
5.2.1.01	Gasto Sueldos y Salarios	5.197,32	0,00	5.197,32	0,00
5.2.1.02.	Aportes a la Seguridad Social	631,47	0,00	631,47	0,00
5.2.1.03.	Beneficios Sociales	1.291,05	0,00	1.291,05	0,00
5.2.1.04.	Servicios Básicos	322,18	0,00	322,18	0,00
5.2.1.05	Gasto Honorarios Profesionales	390,00	0,00	390,00	0,00
5.2.2.01	Servicios Bancarios	13,93	0,00	13,93	0,00
5.2.2.02	Gastos de Interés	349,51	0,00	349,51	0,00
5.2.2.03	Gastos de Seguros de Desgravamen	15,87	0,00	15,87	0,00
	SUMAN	706.009,06	706.009,06	412.227,62	412.227,62
Sara María Almeida Monta Gerente/Propietaria		Alexandra Liliana Medina Apolo Contadora			

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Código	Cuenta	Balance Comprobación		Ajustes		Balance Ajustado		Estado de Resultados		Estado de Sit. Finan.	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1.1.1.01.	Caja	5.678,67				5.678,67				5.678,67	
1.1.1.02.	Bancos	32.654,18				32.654,18				32.654,18	
1.1.2.01	Cuentas por Cobrar Clientes	9.776,96				9.776,96				9.776,96	
1.1.3.01	Mercaderías	136.227,28		171.497,34	136.227,28	171.497,34				171.497,34	
1.1.3.02	Suministros y materiales de oficina	88,65			14,05	74,60				74,60	
1.1.3.03	Suministros de aseo y limpieza	27,50				27,50				27,50	
1.1.3.04	Herramienta menor	270,50				270,50				270,50	
1.1.3.05	Otros enseres corrientes	160,00				160,00				160,00	
1.1.4.01	Anticipo a Proveedores	420,58				420,58				420,58	
1.1.5.01	IVA compras	0,00				0,00				0,00	
1.1.5.02	Anticipo Retención Fuente (IR)	262,92				262,92				262,92	
1.1.5.03	Anticipo IVA retenido	0,00				0,00				0,00	
1.1.5.04	Crédito tributario	3.334,81				3.334,81				3.334,81	
1.2.1.01	Muebles y Enseres	390,00				390,00				390,00	
1.2.1.02	Equipo de Computación	1.920,00				1.920,00				1.920,00	
1.2.1.03	Vehículos	20.000,00				20.000,00				20.000,00	
1.2.1.04	Edificios	80.000,00				80.000,00				80.000,00	
1.2.1.05	Terreno	40.000,00				40.000,00				40.000,00	
2.1.1.01	Cuentas por Pagar Proveedores		32.544,24			0,00	32.544,24			0,00	32.544,24
2.1.2.02.	Obligaciones con el IESS		374,21				374,21				374,21
2.1.2.03.	Beneficios Sociales		1.291,05				1.291,05				1.291,05
2.1.3.01	IVA en ventas		0,00				0,00				0,00
2.1.3.02.	Retención en la Fuente IR por pagar		229,38				229,38				229,38
2.1.3.03.	Retención IVA por pagar		147,20				147,20				147,20
2.2.1.01	Préstamo BanEcuador por pagar		13.333,40				13.333,40				13.333,40
3.1.1.01	Capital Propio		304.267,60				304.267,60				304.267,60
4.1.1.01	Ventas 12%		59.619,96	59.619,96							
5.1.1.01.	Compras 12%	72.554,75	0,00		72.554,75						
5.1.1.02	(-) Devolución en compras	0,00	226,41	226,41							
5.1.1.03	(-) Descuento en compras	0,00	194,17	194,17							
5.1.1.04	Transporte en compras	249,50	0,00		249,50						
5.2.1.01	Gasto Sueldos y Salarios	5.197,32	0,00			5.197,32		5.197,32			
5.2.1.02.	Aportes a la Seguridad Social	631,47	0,00			631,47		631,47			
	SUMAN	409.845,08	412.227,62	231.537,88	209.045,58	372.296,85	352.187,08	5.828,79	0,00	366.468,05	352.187,08

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Código	Cuenta	Balance Comprobación		Ajustes		Balance Ajustado		Estado de Resultados		Estado de Sit. Finan.	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
	VIENEN	409.845,08	412.227,62	231.537,88	209.045,58	372.296,85	352.187,08	5.828,79	0,00	366.468,05	352.187,08
5.2.1.03.	Beneficios Sociales	1.291,05	0,00			1.291,05		1.291,05			
5.2.1.04.	Servicios Básicos	322,18	0,00			322,18		322,18			
5.2.1.05	Gasto Honorarios Profesionales	390,00	0,00			390,00		390,00			
5.2.2.01	Servicios Bancarios	13,93	0,00			13,93		13,93			
5.2.2.02	Gastos de Interés	349,51	0,00			349,51		349,51			
5.2.2.03	Gastos de Seguros de Desgravamen	15,87	0,00			15,87		15,87			
	SUMAN	412.227,62	412.227,62								
5.1.1.05	Costos de venta			208.610,95	208.610,95						
5.2.1.06	Gasto suministros y materiales de oficina			14,05		14,05		14,05			
5.2.1.07.	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo			1.862,60		1.862,60		1.862,60			
5.2.1.08	Cuentas Incobrables			24,44		24,44		24,44			
1.1.2.02	(-) Provisión Cuentas Incobrables				24,44		24,44			-24,44	
1.2.2.01	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres				5,40		5,40			-5,40	
1.2.2.02	(-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación				107,20		107,20			-107,20	
1.2.2.03	(-) Depreciación Acumulada de Vehículos				800,00		800,00			-800,00	
1.2.2.04	(-) Depreciación Acumulada de Edificios				950,00		950,00			-950,00	
4.1.1.04	Utilidad bruta en ventas				22.506,36		22.506,36		22.506,36		
	SUMAN			442.049,92	442.049,92	376.580,48	376.580,48				
3.2.1.01	Utilidad del Ejercicio							12.393,93			
2.1.4.01	Participación a empleados por pagar										1.859,09
	Utilidad neta del Ejercicio										10.534,84
	SUMAN							22.506,36	22.506,36	364.581,01	364.581,01

Sara María Almeida Monta
Gerente/Propietaria

Alexandra Liliana Medina Apolo
Contadora

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Expresado en dólares americanos

4.	INGRESOS		
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES		22.506,36
4.1.1.01	Ventas 12%	<u>59.619,96</u>	
	(=) Ventas netas		59.619,96
1.1.3.01	Mercaderías (I)		136.227,28
5.1.1.01.	(+) Compras brutas	72.554,75	
5.1.1.02	(-) Devolución en compras	226,41	
5.1.1.03	(-) Descuento en compras	194,17	
5.1.1.04	(+) Transporte en Compras	<u>249,50</u>	
	(=) Compras netas		<u>72.383,67</u>
	Mercaderías disponible para la ventas		208.610,95
1.1.3.01	(-) Mercaderías (F)		<u>171.497,34</u>
5.1.1.05	Costo de ventas		37.113,60
4.1.1.04	Utilidad bruta en ventas		22.506,36
5.	COSTOS Y GASTOS		
5.2.	GASTOS		10.112,42
5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES		9.733,11
5.2.1.01	Gasto Sueldos y Salarios	5.197,32	
5.2.1.02.	Aportes a la Seguridad Social	631,47	
5.2.1.03.	Beneficios Sociales	1.291,05	
5.2.1.04.	Servicios Básicos	322,18	
5.2.1.05	Gasto Honorarios Profesionales	390,00	
5.2.1.06	Gasto suministros y materiales de oficina	14,05	
5.2.1.07.	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo	1.862,60	
5.2.1.08	Cuentas Incobrables	24,44	
5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS		379,31
5.2.2.01	Servicios Bancarios	13,93	
5.2.2.02	Gastos de Interés	349,51	
5.2.2.03	Gastos de Seguros de Desgravamen	15,87	
3.2.	RESULTADOS		
3.2.1.	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
3.2.1.01	Utilidad del Ejercicio		12.393,93
2.1.4.01	Participación a empleados por pagar		<u>1.859,09</u>
	Utilidad neta del ejercicio		<u>10.534,84</u>

Sara María Almeida Monta
Gerente/Propietaria

Alexandra Liliana Medina Apolo
Contadora

Notas Explicativas

***1** La cuenta **5.2.1.03 Beneficios sociales** corresponde a todas aquellas retribuciones que por Ley le corresponden al empleado, así como fondos de reserva, décimo y cuarto sueldo, los cuales son cancelados de manera mensual por la empresa, por lo tanto, se constituye un gasto ya que ha consumido el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios.

***2** El rubro **5.2.1.04 Gasto Honorarios Profesionales** se refiere al gasto que tiene la empresa por pago que se le realiza a la contadora, la cual es contratada por un periodo de tiempo corto. Además, se toma en cuenta las retenciones tanto del impuesto a la renta como del IVA que corresponden para honorarios profesionales.

***3** La cuenta **5.2.2.03 Gastos de Seguros de Desgravamen** corresponde al pago que realiza el beneficiario juntamente con la cuota mensual del crédito otorgado por el BanEcuador con la finalidad de que el deudor no deje deudas en casos fortuitos.

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
Expresado en dólares americanos

1. ACTIVO		
1.1. ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	38.332,85	
1.1.1.01 Caja	5.678,67	
1.1.1.02 Bancos	32.654,18	
1.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	9.752,51	
1.1.2.01 Cuentas por cobrar clientes	9.776,96	
1.1.2.02 (-) Provisión Cuentas Incobrables	-24,44	
1.1.3. INVENTARIOS	172.029,94	
1.1.3.01 Mercaderías	171.497,34	
1.1.3.02 Suministros y materiales de oficina	74,60	
1.1.3.03 Suministros de aseo y limpieza	27,50	
1.1.3.04 Herramienta menor	270,50	
1.1.3.05 Otros enseres corrientes	160,00	
1.1.4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	420,58	
1.1.4.01 Anticipo a Proveedores	420,58	
1.1.5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3.597,73	
1.1.5.01 Anticipo Retención Fuente (IR)	262,92	
1.1.5.04 Crédito tributario	3.334,81	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	224.133,61	
1.2. ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.1. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	140.447,40	
1.2.1.01 Muebles y enseres	390,00	
1.2.2.01 (-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	-5,40	
1.2.1.02 Equipo de Computación	1.920,00	
1.2.2.02 (-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación	-107,20	
1.2.1.03 Vehículos	20.000,00	
1.2.2.03 (-) Depreciación Acumulada de Vehículos	-800,00	
1.2.1.04 Edificios	80.000,00	
1.2.2.04 (-) Depreciación Acumulada de Edificios	-950,00	
1.2.1.05 Terreno	40.000,00	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	140.447,40	
TOTAL ACTIVO		364.581,01
2. PASIVO		
2.1. PASIVO CORRIENTE		
2.1.1. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	32.544,24	
2.1.1.01 Cuentas por Pagar Proveedores	32.544,24	
2.1.2. BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.665,25	
2.1.2.02 Obligaciones con el IESS	374,21	
2.1.2.03 Beneficios Sociales	1.291,05	
2.1.3. TRIBUTARIA	376,59	
2.1.3.02 Retención en la Fuente IR por pagar	229,38	
2.1.3.03 Retención IVA por pagar	147,20	
2.1.4. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1.859,09	
2.1.4.01 Participación a empleados por pagar	1.859,09	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	36.445,17	
2.2. PASIVO NO CORRIENTE		
2.2.1. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	13.333,40	
2.2.1.01 Préstamo BanEcuador por pagar	13.333,40	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	13.333,40	
TOTAL PASIVO		49.778,57

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA" ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Expresado en dólares americanos			
3.	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL		
3.1.1.	CAPITAL	304.267,60	
3.1.1.01	Capital Propio	304.267,60	
3.2.1.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	10.534,84	
	Utilidad neta del Ejercicio	10.534,84	
	TOTAL PATRIMONIO		314.802,44
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>364.581,01</u>
	Sara María Almeida Monta	Alexandra Liliana Medina Apolo	
	Gerente/Propietaria	Contadora	

Notas Explicativas

*1 La cuenta **1.1.2.01 Cuentas por cobrar clientes** representan los créditos otorgados a los clientes por las ventas realizadas, cuya provisión está calculada en función de lo que determina la LRTI del 1% sobre el saldo final de esta cuenta por posibles contingencias en el caso que se vuelvan incobrables.

2 El rubro **1.1.5.04 Crédito tributario corresponde, en parte al valor que tenía la empresa al iniciar el periodo contable y también porque las compras fueron superiores a las ventas, lo que se obtuvo un valor de \$3.334,81 el cual se fue compensando cada mes para cubrir de manera parcial las obligaciones fiscales.

***3 El rubro **2.1.1.01 Cuentas por Pagar Proveedores** hace referencia a los créditos otorgados por parte de los proveedores, el monto es elevado debido a que la empresa emite cheques posfechados, por lo tanto, aún no han sido cobrados.

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
Expresado en dólares americanos

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido de clientes		
Ingreso en efectivo por ventas	34.968,85	
Ingreso por cobro de cuentas	44.353,18	
Flujo recibido de clientes	79.322,03	
(-) Pago a proveedores y empleados		
Compra de mercaderías	1.984,51	
Pago a proveedores	65.802,84	
Pago por sueldos y salarios	4.706,17	
Pago por honorarios profesionales	351,00	
Pago al IESS	1.122,62	
Pago de retenciones impuesto a la renta e IVA	2.045,20	
Pago de servicios básicos	332,98	
Pago de transporte	255,99	
Flujo pagado a proveedores	76.601,31	
Flujos netos de efectivo por actividades de operación		2.720,72
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Pagos de cuota del préstamo	2.865,37	
Débitos por servicios bancarios	15,60	
Flujo neto de efectivo por actividades de financiamiento		2.880,97
AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
Flujo neto en efectivo y sus equivalentes		-160,25
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		38.493,10
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo		38.332,85
Sara María Almeida Monta	Alexandra Liliana Medina Apolo	
Gerente/Propietaria	Contadora	

Notas Explicativas

***1** Con respecto a las **actividades de operación** se destaca que un cliente cancela el crédito otorgado por el valor de \$3.554,97, la cual es sujeto de bancarización, pues el art.103 la LRTI determina que para realizar pagos superiores a \$1.000,00 se establece la obligatoriedad de utilizar cualquier institución del sistema financiero, lo cual se está incumpliendo por parte de la empresa.

****2** El **flujo de efectivo por actividades de financiamiento** corresponde a los pagos efectuados por concepto de financiación por préstamo a largo plazo, con un valor de \$2.880,97, en este se incluye pago por cuota mensual, intereses y seguros de desgravamen.

7. Discusión

Previo a la ejecución del Trabajo de Integración Curricular se evidenció que la empresa “Lubricantes Sarita” llevaba el registro de sus operaciones económicas únicamente registrando las entradas y salidas de dinero por compras y ventas sin tomar en cuenta el dinero desembolsado por gastos de operación, no se evidenció un plan y manual de cuentas acorde a las necesidades de la empresa, registros auxiliares de compras y ventas, de cuentas por cobrar clientes y cuentas por pagar proveedores lo que dificultaba tener conocimiento de la cantidad de mercadería comprada y vendida a crédito; tan solo contaba con una persona que se encarga de cumplir con las obligaciones tributarias; las falencias antes mencionadas daban como resultado que la información económica-financiera generada por la empresa no fuera confiable y veraz por lo tanto, no era lo suficientemente útil una correcta toma de decisiones.

Por tal razón, se propuso el presente trabajo de organizar la contabilidad en la empresa “Lubricantes Sarita”, mismo que se inició con la elaboración de un plan y manual de cuentas ajustado a la actividad económica de la misma; seguidamente se realizó el inventario inicial en donde se hacen constar todos los bienes, derechos y obligaciones que la empresa posee, dando paso al proceso contable registrando las operaciones económicas en los libros contables, Libro Diario, Mayorización y finalmente los Estados Financieros, los cuales muestran de manera resumida la información económica-financiera en la que se determinó un activo de \$364.581,01; un pasivo de \$49.778,57, un patrimonio de \$314.802,44 y obteniendo una utilidad neta del ejercicio de \$10.534,84.

Con la Organización Contable que se realizó, la propietaria de la empresa comercial “Lubricantes Sarita” ahora cuenta con información acerca de las actividades económicas que le ayudarán a tener un criterio más claro sobre la situación real de la empresa para tomar las decisiones adecuadas y oportunas, de tal manera que permitan establecer estrategias para el mejoramiento del negocio.

8. Conclusiones

- Se diseñó un plan y manual de cuentas de acuerdo a las necesidades y características de la empresa agrupando a cada partida en los diferentes grupos de activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos con su respectiva codificación, así como su tratamiento en los que respecta a los débitos, créditos y saldo.
- Se realizó el inventario inicial de forma detallada y ordenada mediante la constatación física y conteo de los bienes, derechos y obligaciones, con la finalidad de que exista un adecuado control de las entradas y salidas de mercadería. Se elaboró los registros contables con el soporte de auxiliares para las Ventas, Compras, Cuentas por Cobrar Clientes, Cuentas por Pagar Proveedores, para facilitar a la propietaria el control y conocimiento detallado del proceso contable, permitiendo consolidar la información financiera producto de las operaciones de la empresa.
- Se aplicó el proceso contable en base a documentación fuente y normativa legal vigente, de modo que, se obtuvo una utilidad neta del ejercicio de \$10.534,84 información confiable, oportuna y razonable, misma que se convierte en una herramienta fundamental al momento de tomar decisiones y a la vez conocer la situación financiera real de la empresa.
- Durante el proceso contable se pudo evidenciar que la empresa tiene gran movimiento de dinero en efectivo debido a los ingresos que existen diariamente, esto ocasiona que no se lleve un adecuado control para evitar posibles errores o riesgos que permitan mantener la solvencia de la misma.
- Se constató que las cuentas por cobrar se encuentran elevadas lo que implica un mayor riesgo para la empresa, pues, ocasiona pérdidas en el valor patrimonial de la misma, así como también problemas en su liquidez y solvencia.

9. Recomendaciones

- A la propietaria de la empresa se le sugiere continuar con la implementación del plan y manual de cuentas propuesto, el mismo que está diseñado de acuerdo a las necesidades y características de la empresa, lo que facilita el registro de las cuentas que intervienen durante el ejercicio económico.
- Se recomienda mantener un inventario actualizado para llevar un control adecuado de los bienes, derechos y obligaciones que posee el negocio, a través de la implementación de un sistema contable que permita a la propietaria conocer esta información de manera oportuna y actualizada, para un mejor desarrollo de las actividades que realiza. Considerar y utilizar los auxiliares diseñados para el control de compras, ventas, cuentas por cobrar y por pagar, lo que servirá para llevar un control de forma sistemática y ordenada los movimientos económicos que se realizan en la empresa.
- Considerar la propuesta de organización contable, la misma que proporciona información útil, confiable y razonable sobre la situación económico-financiera de la empresa misma que ayuda en la toma de decisiones acertadas enfocadas en el desarrollo y crecimiento del negocio.
- Debido a que manejan bastante dinero en efectivo, se recomienda a la propietaria tomar en consideración de implementar un adecuado control sobre el manejo del efectivo, así como realizar depósitos diarios en la cuenta bancaria, ya que se pueden dar riesgos como robo, despilfarro, gastos excesivos y no productivos para la empresa.
- Implementar políticas de crédito y de cobranzas que definan los procesos y funciones las cuales permitan recuperar el crédito entregado a los clientes que atribuyan al buen funcionamiento de la empresa y en su actividad económica.

10. Bibliografía

Codificación 17 de 2005. *Código de Trabajo*. Registro Oficial Suplemento N° 167 del 16 de diciembre de 2005, última modificación del 11 de abril de 2021. Quito – Ecuador. <https://www.lexis.com.ec/biblioteca/codigo-trabajo>

Codificación 22 de 2004. *Ley del Registro Único de Contribuyentes, RUC*. Registro Oficial Suplemento 398 del 12 de agosto de 2004, última modificación del 20 de mayo de 2016. Quito – Ecuador. <https://www.gob.ec/sites/default/files/regulations/2018-10/ley%20del%20ruc.pdf>

Codificación 9 de 2005. *Código Tributario*. Registro Oficial Suplemento N° 38 del 14 de junio de 2005, última modificación del 10 de marzo de 2022. Quito – Ecuador. https://www.turismo.gob.ec/wp-content/uploads/2022/05/ECLEX-PRO-TRIBUTAR-CODIGO_TRIBUTARIO.pdf

Decreto Ejecutivo 374 de 2010. *Reglamento para Aplicación Ley de Régimen Tributario Interno*, RLRTI. Registro Oficial Suplemento N.° 209 del 08 de junio de 2010, última modificación del 30 de diciembre de 2021. Quito – Ecuador. <http://www.eeq.com.ec:8080/documents/10180/40357277/REGLAMENTO+PARA+APLICACI%C3%93N+LEY+DE+R%C3%89GIMEN+TRIBUTARIO+INTERNO/cb58179e-9f9a-453d-bd20-17374ca5414f>

Decreto Ejecutivo 430 de 2022. *Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención y Documentos Complementarios*. Última modificación del 02 de marzo de 2022. Quito – Ecuador. <https://newsite.cite.com.ec/download/reglamento-de-comprobantes-de-venta-y-retencion-y-documentos-complementarios-2022/>

Decreto Ejecutivo de 2011. *Reglamento de Inversiones del Código Orgánico de la Producción*. Registro Oficial Suplemento N.° 450 del 17 de mayo de 2011, última modificación del 25 de mayo de 2021. Quito – Ecuador.

- Elizalde, L. y Montero, E. (2020). *Contabilidad Inicial*. Aval ESPOCH. <http://cimogsys.esPOCH.edu.ec/direccion-publicaciones/public/docs/books/2020-10-15-190652-Contabilidad%20inicial%20final.pdf>
- Espejo, L. y López G. (2018). *Contabilidad General*. Enfoque con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Loja- Ecuador: Editorial de la Universidad Técnica Particular de Loja. https://www.academia.edu/40492764/Contabilidad_General_ENFOQUE_CON_NORMAS_INTERNACIONALES_DE_INFORMACION_FINANCIERA_NIIF_INDICE_PRELIMINARES_CAPITULO_1_CAPITULO_2_CAPITULO_3_CAPITULO_4_CAPITULO_5_BIBLIOGRAFIA
- Gamboa, J y Santiago, N. (2017). *Introducción a la Contabilidad General*. Primera Edición. Ecuador. <https://revistas.uta.edu.ec/Books/libros%202017/LIBRO%20SEIS%20CONTA%20OK.pdf>
- Gamboa, J., Jordán, J., y Pérez, M. (2017). *Aplicación Básica de la Contabilidad Comercial*. Publicaciones y Libros-Consejo Editorial UTA, (1). <https://revistas.uta.edu.ec/Books/libros%202018/APLICACION%20BASICA%20DE%20LA%20CONTABILIDAD%20COMERCIAL%20DIGITAL%20pdf>
- García, B. (2017). http://www.contaups.blogspot.com/2011/12/sistema-de-cuenta-multiple-o-inventario_29.html
- García, J. (2017). *Impuesto Diferido*. Primera Edición. Bogotá – Colombia
- García, V. (2021). <https://www.kizeo-forms.com/es-lat/que-es-un-sistema-de-control-de-inventarios/>
- Guajardo, G. y Andrade, N. (2018). *Contabilidad Financiera*. Séptima Edición. México
- Herz Gherzi, J. (2018). *Apuntes de contabilidad financiera (3a. ed.)*. Universidad Peruana de Ciencias Aplicadas (UPC). <https://elibro.net/es/ereader/bibliotecautpl/41280?page=13>

- IFRS (2007). *Norma Internacional de Contabilidad 1 Presentación de Estados Financieros*.
<https://www2.deloitte.com/content/dam/Deloitte/cr/Documents/audit/documentos/niif-2019/NIC%201%20-%20Presentaci%C3%B3n%20de%20Estados%20Financieros.pdf>
- Jubé, S. (2020). El trabajo y las normas internacionales de contabilidad. Una cuestión de justicia social. *Revista Internacional Del Trabajo*, 139(1), 101–123.
<https://doi.org/10.1111/ilrs.12147>
- Ley 0 de 2018. *Ley de Régimen Tributario Interno*. Registro Oficial Suplemento N° 596 del 22 de marzo de 2018, última modificación del 29 de diciembre de 2021. Estado: Vigente. Quito – Ecuador.
[https://www.audifirm.com/uploads/documento/LEY%20DE%20REGIMEN%20TRIBUTARIO%20INTERNO%20LRTI2022%20\(2\).pdf](https://www.audifirm.com/uploads/documento/LEY%20DE%20REGIMEN%20TRIBUTARIO%20INTERNO%20LRTI2022%20(2).pdf)
- Ley 0 de 2021. *Ley Orgánica para el Desarrollo Económico y Sostenibilidad Fiscal tras la Pandemia COVID-19*. Registro Oficial Suplemento N° 587 del 29 de noviembre de 2021. Estado: Vigente. Quito – Ecuador. <https://www.produccion.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2021/12/Ley-Organica-para-el-Desarrollo-Economico-y-Sostenibilidad-Fiscal-tras-la-Pandemia-Covid-19.pdf>
- Ley 55 de 2001. *Ley de Seguridad Social*. Registro Oficial Suplemento N° 465 del 30 de noviembre de 2001, última modificación del 31 de agosto de 2021. Quito Ecuador.
https://www.iess.gob.ec/documents/10162/33701/Ley_seguridad_social.pdf
- Ley 67 de 2002. *Ley de Comercio Electrónico Firmas y Mensajes de Datos*. Registro Oficial Suplemento N° 557 del 17 de abril de 2002. Quito – Ecuador.
<https://www.telecomunicaciones.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2012/11/Ley-de-Comercio-Electronico-Firmas-y-Mensajes-de-Datos.pdf>
- Mero, J. (2018). Empresa, administración y proceso administrativo. *Revista Científica FIPCAEC (Fomento de la investigación y publicación en Ciencias Administrativas, Económicas y Contables)*. ISSN: 2588-090X. *Polo de Capacitación, Investigación y Publicación (POCAIP)*, 3(8), 84-102.
<https://fipcaec.com/index.php/fipcaec/article/view/59/71>

- Montaño, F. (2022). *Plan General de Contabilidad*. ADGD0308. 1. IC Editorial.
<https://elibro.net/es/ereader/bibliotecautpl/221037?page=53>
- Morales, D. (2019). *La contabilidad un elemento indispensable en el desarrollo de las empresas*. Quito-Ecuador.
<https://www.espirituemprededortes.com/index.php/revista/article/download/136/166/>
- Pazmiño, A., Poma, M., Cárdenas, C., & Ordoñez, L. (2020). *Administración de empresas. Elementos básicos*. Multimedia.
https://search.ebscohost.com/login.aspx?direct=true&AuthType=sso&db=nlebk&AN=2587896&lang=es&site=eds-live&custid=s2430210&ebv=EB&ppid=pp_ii
- Perez, G. (2018). Definición.De. <https://definicion.de/hoja-de-trabajo/>
- Resolución No. NAC-DGER2007-1319, Suplemento del Registro Oficial N.º 244 del 03 de enero del 2008. <https://www.sri.gob.ec/o/sri-portlet-biblioteca-alfresco-internet/descargar/2126db64-3bbc-415e-a0da-f2fc4e3f048d/NAC-DGER2007-1319+%28REFORMADA%29+S.R.O.+244%2C+3-I-2008.pdf>
- Rodríguez, D. (2017). *Generalidades de la Organización Contable*. Dualidad Contable.
<http://ludarih.blogspot.com/2016/05/generalidades-de-la-organizacion.html>
- Servicio de Rentas Internas (SRI). Anexo Transaccional Simplificado (ATS).
<https://www.gob.ec/sri/tramites/anexo-transaccional-simplificado-ats>
- Soto, C., Fajardo, M., y Verdezoto, M. (2018). *La gestión contable. Producción Docentes UCE. Ecuador*. <https://librosdigitales.uce.edu.ec/index.php/PDU/catalog/view/23/30/929>
- Tello, I, Tul, L., Vaca, A., y Villavicencio, N. (2018). *Contabilidad general*.
- Zapata, P. (2017). *Contabilidad General*, McGRAW- HILL INTERAMERICANA S.A., México.
https://www.academia.edu/49055105/Contabilidad_general_NIIF_Pedro_Zapata_Sanchez

11. Anexos

Anexo 1

Auxiliar de ventas de los meses octubre, noviembre y diciembre de 2022

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: OCTUBRE 2022												
AUXILIAR N° 01												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
1/10/2022	001-011-000006805	Transporte Emcara & Transemcara Cia. Ltda.	0791827752001	44,20	5,30	49,50		49,50				
1/10/2022	001-011-000006806	Corpemetal S.A.	0791817803001	180,00	21,60	201,60		178,20	1,80			21,60
1/10/2022	001-011-000006807	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	8,93	1,07	10,00		10,00				
1/10/2022	001-011-000006808	Sanchez Jerves Cristian Augusto	0103558995001	19,64	2,36	22,00	22,00					
1/10/2022	001-011-000006809	Cueva Paladines Herman Benito	1102930748	131,25	15,75	147,00	147,00					
1/10/2022	001-011-000006810	Espinoza Blacio Manuel Efrain	0704276476	181,26	21,75	203,01	203,01					
1/10/2022	001-011-000006811	Anualda										
TOTAL				565,28	67,83	633,11	372,01	237,71	1,80	0,00	0,00	21,60

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: OCTUBRE 2022

AUXILIAR N° 02

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
3/10/2022	001-011-000006812	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	84,82	10,18	95,00		91,10	0,85		3,05	
3/10/2022	001-011-000006813	GoldServiplant Cia. Ltda. Añazco Añazco Nelson	0791826756001	103,00	12,36	115,36		110,62	1,03		3,71	
3/10/2022	001-011-000006814	Fernando Maldonado Sanchez	0703777706001	258,93	31,07	290,00	290,00					
3/10/2022	001-011-000006815	Jorge Armando Valverde Gonzalez Isabel	0702282906001	75,89	9,11	85,00		81,51	0,76		2,73	
3/10/2022	001-011-000006816	Esmeralda Espinoza Bersosa	0704609650	54,91	6,59	61,50	61,50					
3/10/2022	001-011-000006817	Alcivar Augusto Zhigue Montoya Jose	0701037152	5,36	0,64	6,00	6,00					
3/10/2022	001-011-000006818	Taurino	0702472788001	137,05	16,45	153,50		153,50				
3/10/2022	001-011-000006819	Asopromin S.A. Carrion Medina Mario	0791819652001	169,64	20,36	190,00		182,19	1,70		6,11	
4/10/2022	001-011-000006820	Alexander Sanchez Jerves Cristian	0703917476	13,40	1,61	15,01	15,01					
4/10/2022	001-011-000006821	Augusto Maldonado Sanchez	0103558995001	5,36	0,64	6,00	6,00					
4/10/2022	001-011-000006822	Jorge Armando Mora Espinoza Manuel	0702282906001	151,79	18,21	170,00		163,02	1,52		5,46	
4/10/2022	001-011-000006823	Alberto Bravo Vazquez Luis	0701003014	42,86	5,14	48,00	48,00					
4/10/2022	001-011-000006824	Leinidas	0705500080	29,91	3,59	33,50	33,50					
4/10/2022	001-011-000006825	Anulada Torres Lopez Nestor										
4/10/2022	001-011-000006826	Eduardo Maldonado Montoya	0700940430	19,64	2,36	22,00	22,00					
4/10/2022	001-011-000006827	Luis Alberto	0704825892	63,39	7,61	71,00	71,00					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: OCTUBRE 2022

AUXILIAR N° 02

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
4/10/2022	001-011-000006828	Carvajal Jaramillo Luis											
		Arturo	1704915154	300,00	36,00	336,00	336,00						
5/10/2022	001-011-000006829	Celi Enrique	0704378546	57,14	6,86	64,00	64,00						
5/10/2022	001-011-000006830	Anulada											
		Alizadeh Valarezo Ali											
5/10/2022	001-011-000006831	Rene	0704609460001	39,29	4,71	44,00	44,00						
		Valarezo Rivera Jose											
5/10/2022	001-011-000006832	Gerardo	0702098526001	151,79	18,21	170,00	163,02		1,52		5,46		
		Ordoñez Gonzalez											
5/10/2022	001-011-000006833	Nelson Rodrigo	0700776057	46,43	5,57	52,00		52,00					
5/10/2022	001-011-000006834	Corpemetal S.A.	0791817803001	290,00	34,80	324,80		287,10	2,90				34,80
		Maldonado Sanchez											
5/10/2022	001-011-000006835	Jorge Armando	0702282906001	21,43	2,57	24,00		23,02	0,21		0,77		
		Aguilar Espinoza David											
6/10/2022	001-011-000006836	Enrique	0704812049001	20,54	2,46	23,00		22,06	0,21		0,74		
		Roman Zambrano Byron											
6/10/2022	001-011-000006837	Stalin	0705215952	49,11	5,89	55,00	55,00						
		Transporte Emcara											
6/10/2022	001-011-000006838	&Transemcara Cia. Ltda.	0791827752001	55,36	6,64	62,00		62,00					
		Blacio Tinoco Angel											
6/10/2022	001-011-000006839	Jorge	0700375108001	50,90	6,11	57,01		54,67	0,51		1,83		
		Compañía de Transporte											
6/10/2022	001-011-000006840	de Carga Pesada Blacio	0791806720001	183,93	22,07	206,00		197,54	1,84		6,62		
		Aguilar											
		Armijos Gonzalez Diego											
6/10/2022	001-011-000006841	Xavier	0705404622	29,47	3,54	33,01	33,01						
		Blacio Davila Santiago											
6/10/2022	001-011-000006842	Vicente	0706782422001	74,59	8,95	83,54	83,54						
		Zhigue Montoya Jose											
7/10/2022	001-011-000006843	Taurino	0702472788001	25,90	3,11	29,01		29,01					
		Añazco Añazco Nelson											
7/10/2022	001-011-000006844	Fernando	0703777706001	75,89	9,11	85,00		85,00					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: OCTUBRE 2022

AUXILIAR N° 02

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
7/10/2022	001-011-000006845	Gandara Benitez Giovanny Fabricio Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio	1714253349	48,21	5,79	54,00	54,00					
7/10/2022	001-011-000006846	Aguilar	0791806720001	42,86	5,14	48,00		46,03	0,43		1,54	
7/10/2022	001-011-000006847	Corpemetal S.A. Armijos Gonzalez Diego	0791817803001	160,00	19,20	179,20		158,40	1,60			19,20
7/10/2022	001-011-000006848	Xavier	0705404622	41,07	4,93	46,00	46,00					
7/10/2022	001-011-000006849	Espinosa Torres Julio Cesar	0701697047	31,24	3,75	34,99	34,99					
7/10/2022	001-011-000006850	Valarezo Feijoo Manuel Osvaldo	0704432848	42,41	5,09	47,50	47,50					
7/10/2022	001-011-000006851	Valarezo Rivera Jose Gerardo	0702098526001	105,35	12,64	117,99	113,15		1,05		3,79	
8/10/2022	001-011-000006852	Apolo Lopez Bartolome Rios Benitez Milton	0700307424	41,97	5,04	47,01	47,01					
8/10/2022	001-011-000006853	Edilberto	1900333459001	62,50	7,50	70,00	70,00					
8/10/2022	001-011-000006854	Zambrano Armijos Ronald Francisco	0706096542	107,14	12,86	120,00		120,00				
8/10/2022	001-011-000006855	Aguilera Gonzalez Karol Susana	0703707679	25,90	3,11	29,01	29,01					
TOTAL				3.396,37	407,56	3.803,93	1.773,23	1.918,76	16,12	0,00	41,83	54,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: OCTUBRE 2022

AUXILIAR N° 03

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
10/10/2022	001-011-000006856	Ramirez Ramirez Victor Manuel	0703778415	67,86	8,14	76,00	76,00						
10/10/2022	001-011-000006857	Roman Castillo Marco Antonio	0704787712001	10,71	1,29	12,00	11,50		0,11		0,39		
10/10/2022	001-011-000006858	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	107,14	12,86	120,00	120,00						
10/10/2022	001-011-000006859	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	34,83	4,18	39,01		39,01					
10/10/2022	001-011-000006860	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	136,61	16,39	153,00		153,00					
10/10/2022	001-011-000006861	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	77,68	9,32	87,00		87,00					
10/10/2022	001-011-000006862	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	189,27	22,71	211,98		211,98					
10/10/2022	001-011-000006863	Corpemetal S.A.	0791819652001	85,00	10,20	95,20		84,15	0,85				10,20
10/10/2022	001-011-000006864	Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	0703089698001	405,00	48,60	453,60		400,95	4,05				48,60
11/10/2022	001-011-000006865	Pacheco Espinoza Carlos	0701451007001	75,89	9,11	85,00	81,51		0,76		2,73		
11/10/2022	001-011-000006866	Corpemetal S.A.	0791819652001	3,48	0,42	3,90	3,45		0,03				0,42
11/10/2022	001-011-000006867	La Orquidea Lors a S.A	1791263839001	18,75	2,25	21,00	20,00			0,33	0,68		
11/10/2022	001-011-000006868	Chicay Gonzales Cristian	0704201284	107,14	12,86	120,00	120,00						
11/10/2022	001-011-000006869	Sociedad Civil Minera La Abundancia Cinco	0791838878001	123,22	14,79	138,01	138,01						
11/10/2022	001-011-000006870	Valarezo Espejo Jose Emilio	0702591413	57,58	6,91	64,49	64,49						
11/10/2022	001-011-000006871	Romero Manuel Enrique	0704750819	89,29	10,71	100,00	100,00						
12/10/2022	001-011-000006872	Transporte Emcara & Transemcara Cia. Ltda.	0791827752001	48,21	5,79	54,00		54,00					
12/10/2022	001-011-000006873	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	180,36	21,64	202,00		193,71	1,80		6,49		

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: OCTUBRE 2022

AUXILIAR N° 03

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
									Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
12/10/2022	001-011-000006874	Corpemetal S.A.	0791819652001	24,00	2,88	26,88		23,76	0,24			2,88
12/10/2022	001-011-000006875	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	127,24	15,27	142,51		136,66	1,27		4,58	
12/10/2022	001-011-000006876	Aguilar Espinoza Andrea	0703543827001	60,72	7,29	68,01	68,01					
12/10/2022	001-011-000006877	del Rocio	0959123613	20,98	2,52	23,50	23,50					
12/10/2022	001-011-000006878	Aranibar Grober Ignacio	0791790271001	29,00	3,48	32,48		28,71	0,29			3,48
12/10/2022	001-011-000006879	Numinec S.A. Sistemas Avanzados de Defensa Sad Cia. Ltda.	0991374787001	8,93	1,07	10,00	10,00					
12/10/2022	001-011-000006880	Cuenca Montoya Segundo Adolfo	0700881022	54,47	6,54	61,01	61,01					
13/10/2022	001-011-000006881	La Orquidea Lorsa S.A	1791263839001	21,43	2,57	24,00	22,86			0,38	0,77	
13/10/2022	001-011-000006882	Nagua Sosoranga Herman Augusto	0703646588	89,29	10,71	100,00	100,00					
13/10/2022	001-011-000006883	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	30,36	3,64	34,00		34,00				
13/10/2022	001-011-000006884	Numinec S.A.	0791790271001	13,00	1,56	14,56		12,87	0,13			1,56
13/10/2022	001-011-000006885	Multicoexpa Cia. Ltda.	0791764068001	310,71	37,29	348,00		333,70	3,11		11,19	
13/10/2022	001-011-000006886	Bravo Gilberto Porfirio	1705675880	71,43	8,57	80,00	80,00					
13/10/2022	001-011-000006887	Almeida Monta Rosa Albina	1701297259	61,16	7,34	68,50	68,50					
14/10/2022	001-011-000006888	Castro Romero Fernando	0922241260	51,78	6,21	57,99	57,99					
14/10/2022	001-011-000006889	Empresa Minera Emicor C.A.	0190121062001	58,11	6,97	65,08		62,41	0,58		2,09	
14/10/2022	001-011-000006890	Numinec S.A.	0791790271001	56,00	6,72	62,72		55,44	0,56			6,72

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: OCTUBRE 2022												
AUXILIAR N° 03												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
									Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
14/10/2022	001-011-000006891	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	392,86	47,14	440,00		421,93	3,93		14,14	
14/10/2022	001-011-000006892	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	75,89	9,11	85,00		85,00				
15/10/2022	001-011-000006893	Ullaguari Romero Pedro Enrique	0701362394001	25,89	3,11	29,00	29,00					
15/10/2022	001-011-000006894	Vinocunga Viracocha Luis Raul	0501325062001	5,35	0,64	5,99	5,99					
15/10/2022	001-011-000006895	Añazco Añazco Nelson Fernando	0703777706001	73,21	8,79	82,00	82,00					
TOTAL				3.479,83	417,58	3.897,41	1.343,80	2.418,28	17,71	0,70	43,06	73,86

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: OCTUBRE 2022												
AUXILIAR N° 04												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
17/10/2022	001-011-000006896	Valarezo Guanuchi Kevin Andres	0706340312	53,57	6,43	60,00	60,00					
17/10/2022	001-011-000006897	Vivanco Vivanco Jose Maria Eddy	1102124607001	26,78	3,21	29,99	28,76		0,27		0,96	
17/10/2022	001-011-000006898	Motoche Gonzalez Franklin Antonio	0703039412001	13,39	1,61	15,00		14,38	0,13		0,48	
17/10/2022	001-011-000006899	Sociedad Minera Los Cascaritas	0791820375001	45,54	5,46	51,00	51,00					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: OCTUBRE 2022

AUXILIAR N° 04

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
17/10/2022	001-011-000006900	Pardo Silva Mariana De Jesus	0700715634	357,15	42,86	400,01	400,01					
17/10/2022	001-011-000006901	Oroconcent S. A. Torres Torres Segundo German	0791750962001	285,71	34,29	320,00		306,85	2,86		10,29	
17/10/2022	001-011-000006902	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0703405431	107,14	12,86	120,00	120,00					
17/10/2022	001-011-000006903	Leon Asanza Luis Enrique	0702282906001	19,64	2,36	22,00		21,09	0,20		0,71	
17/10/2022	001-011-000006904	Castillo Cuenca Herlinda Altamar	0702050071	107,14	12,86	120,00		120,00				
17/10/2022	001-011-000006905	Consumidor Final	1103379366	50,89	6,11	57,00	57,00					
18/10/2022	001-011-000006906	Consumidor Final	9999999999999	26,79	3,21	30,00	30,00					
18/10/2022	001-011-000006907	Consumidor Final	9999999999999	5,36	0,64	6,00	6,00					
18/10/2022	001-011-000006908	Aguilar Espinoza Richard Edelberto	0702928193001	19,19	2,30	21,49	21,49					
18/10/2022	001-011-000006909	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	129,46	15,54	145,00		145,00				
18/10/2022	001-011-000006910	Angamarca Angamarca Flavio Wladimir	1721685814	47,32	5,68	53,00	53,00					
18/10/2022	001-011-000006911	Loor Narvaez Alex Raul Roman Blacio Leorgio	0913884797001	5,36	0,64	6,00	5,76		0,05		0,19	
18/10/2022	001-011-000006912	Liodan Encalada Maldonado	0702902883	147,33	17,68	165,01	165,01					
18/10/2022	001-011-000006913	Ramiro Efren Aguilar Espinoza	0703071449	79,46	9,54	89,00	89,00					
18/10/2022	001-011-000006914	Richard Edelberto	0702928193001	75,89	9,11	85,00	85,00					
18/10/2022	001-011-000006915	Corpemetal S.A.	0791817803001	50,00	6,00	56,00		49,50	0,50			6,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: OCTUBRE 2022

AUXILIAR N° 04

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
19/10/2022	001-011-000006916	Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	0703089698001	100,00	12,00	112,00		99,00	1,00			12,00
19/10/2022	001-011-000006917	Flores Cando Cristian Andres	1104790215001	29,47	3,54	33,01	33,01					
19/10/2022	001-011-000006918	Parduci Puchaicela Ivo Fernando	0703382192	116,07	13,93	130,00		130,00				
20/10/2022	001-011-000006919	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	19,64	2,36	22,00		22,00				
20/10/2022	001-011-000006920	Davila Davila Julio Antonio	0703347385001	27,67	3,32	30,99	30,99					
21/10/2022	001-011-000006921	Golentrasncarga S.A. Vasquez Vasquez George	1792532957001	11,07	1,33	12,40	11,89		0,11		0,40	
21/10/2022	001-011-000006922	Humberto Aguilar Espinoza	0701990160001	300,02	36,00	336,02		322,22	3,00		10,80	
21/10/2022	001-011-000006923	Wuilmer Patricio Zhigue Guzman Segundo	0703089698001	125,00	15,00	140,00		123,75	1,25			15,00
21/10/2022	001-011-000006924	Manuel Alejandro Empresa Productora	0701886095001	61,61	7,39	69,00	69,00					
21/10/2022	001-011-000006925	Golden Valleyplanta S.A. Blacio Tinoco Angel	1792708508001	19,19	2,30	21,49	20,47			0,34	0,69	
21/10/2022	001-011-000006926	Jorge	0700375108001	64,28	7,71	71,99		69,04	0,64		2,31	
21/10/2022	001-011-000006927	Corpemetal S.A. Camacho Ramirez Fabian	0791817803001	231,50	27,78	259,28		229,19	2,32			27,78
21/10/2022	001-011-000006928	Gerardo	0704674134	18,24	2,19	20,43		20,43				
21/10/2022	001-011-000006929	Yapo Velasco Julio Cesar Loayza Leon Leonardo	1701884692	178,57	21,43	200,00	200,00					
21/10/2022	001-011-000006930	Andres	0705060754001	59,82	7,18	67,00	67,00					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: OCTUBRE 2022												
AUXILIAR N° 04												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
21/10/2022	001-011-000006931	Tecnovoladuras S.A.	1191710688001	40,18	4,82	45,00	43,15		0,40		1,45	
21/10/2022	001-011-000006932	Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	0703089698001	84,50	10,14	94,64		83,66	0,85			10,14
22/10/2022	001-011-000006933	Romero Orellana Angel Polivio	0700673130001	69,65	8,36	78,01	78,01					
22/10/2022	001-011-000006934	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	291,06	34,93	325,99		312,60	2,91		10,48	
22/10/2022	001-011-000006935	Importadora y Distribuidora Gylan S.A.	0791832985001	54,46	6,54	61,00	61,00					
22/10/2022	001-011-000006936	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	89,28	10,71	99,99		95,89	0,89		3,21	
22/10/2022	001-011-000006937	Salguero Montoya Joselyn Maribel	1900555846001	17,41	2,09	19,50	19,50					
TOTAL				3.661,80	439,42	4.101,22	1.806,03	2.164,58	17,38	0,34	41,97	70,92

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: OCTUBRE 2022												
AUXILIAR N° 05												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
24/10/2022	001-011-000006938	Chavez Vasquez Elmer Rodrigo	0700936255	56,76	6,81	63,57	63,57					
24/10/2022	001-011-000006939	Numinec S.A.	0791790271001	24,00	2,88	26,88		23,76	0,24			2,88
24/10/2022	001-011-000006940	Orellana Orellana Ada de las Mercedes	0700595150001	104,47	12,54	117,01		117,01				
24/10/2022	001-011-000006941	Aguilar Zhigue Jose Danilo	0705914216	122,32	14,68	137,00	137,00					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: OCTUBRE 2022

AUXILIAR N° 05

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
24/10/2022	001-011-000006942	Macas Proano Victor Hugo	0702230053	42,00	5,04	47,04	47,04					
24/10/2022	001-011-000006943	Maldonado Montoya Luis Alberto	0704825892	26,79	3,21	30,00	30,00					
25/10/2022	001-011-000006944	Tecnovoladuras S.A.	1191710688001	49,11	5,89	55,00	52,74		0,49		1,77	
25/10/2022	001-011-000006945	Cardenas Romero Doralia	0700464746	59,82	7,18	67,00	67,00					
25/10/2022	001-011-000006946	Blacio Tinoco Angel Jorge	0700375108001	16,07	1,93	18,00		17,26	0,16		0,58	
25/10/2022	001-011-000006947	Galarza Vega Lleny	1703613016	39,28	4,71	43,99	43,99					
25/10/2022	001-011-000006948	Tinoco Maldonado Joselito de Jesus	0703201954	70,54	8,46	79,00	79,00					
25/10/2022	001-011-000006949	Montalvan Villalta Segundo Herminio	0701919144	44,68	5,36	50,04	50,04					
25/10/2022	001-011-000006950	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	22,55	2,71	25,26		24,22	0,23		0,81	
25/10/2022	001-011-000006951	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	19,65	2,36	22,01		22,01				
26/10/2022	001-011-000006952	Pacheco Puglla Segundo Miguel	0703400929	47,32	5,68	53,00	53,00					
26/10/2022	001-011-000006953	Corpemetal S.A.	0791817803001	18,00	2,16	20,16		17,82	0,18			2,16
26/10/2022	001-011-000006954	Aguilar Zhigue Jose Danilo	0705914216	76,56	9,19	85,75	85,75					
26/10/2022	001-011-000006955	Chalan Zapata Oscar Orlando	0704184399	49,11	5,89	55,00	55,00					
26/10/2022	001-011-000006956	Cabrera Valle Noel Heman	0700313901	107,14	12,86	120,00	120,00					
26/10/2022	001-011-000006957	Espinosa Rojas Benita Vicenta	0703239897	82,15	9,86	92,01	92,01					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: OCTUBRE 2022

AUXILIAR N° 05

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
26/10/2022	001-011-000006958	Numinec S.A.	0791790271001	21,00	2,52	23,52		20,79	0,21				2,52
26/10/2022	001-011-000006959	Multicoexpa Cia. Ltda.	0791764068001	169,64	20,36	190,00		182,19	1,70			6,11	
27/10/2022	001-011-000006960	Goldserviplant Cia.Ltda.	0791826756001	102,00	12,24	114,24		109,55	1,02			3,67	
27/10/2022	001-011-000006961	Leon Campoverde Freddy Oswaldo	1103540314	41,96	5,04	47,00	47,00						
27/10/2022	001-011-000006962	Espinosa Rojas Benita Vicenta	0703239897	36,61	4,39	41,00	41,00						
27/10/2022	001-011-000006963	Elizalde Guevara Jonny Enrique	0703044404	58,03	6,96	64,99	64,99						
27/10/2022	001-011-000006964	Pesantez Cuenca Luis Bolivar	0700848658	107,14	12,86	120,00	120,00						
27/10/2022	001-011-000006965	Becerra Quintero Carlos	0801449141	84,82	10,18	95,00		95,00					
27/10/2022	001-011-000006966	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	71,43	8,57	80,00		80,00					
27/10/2022	001-011-000006967	Corpemetal S.A.	0791817803001	8,00	0,96	8,96		7,92	0,08				0,96
28/10/2022	001-011-000006968	Vera Aguilar Willan	0703844118001	15,17	1,82	16,99	16,99						
28/10/2022	001-011-000006969	Vera Aguilar Willan	0703844118001	31,25	3,75	35,00		35,00					
28/10/2022	001-011-000006970	Morocho Belduma Carlos	0705281814	111,61	13,39	125,00	125,00						
28/10/2022	001-011-000006971	Transporte Emcara & Transemcara Cia. Ltda.	0791827752001	19,64	2,36	22,00		22,00					
28/10/2022	001-011-000006972	Aguilar Boris Vinicio	0702894080001	46,87	5,62	52,49	52,49						
28/10/2022	001-011-000006973	Corpemetal S.A.	0791817803001	36,00	4,32	40,32		35,64	0,36				4,32
28/10/2022	001-011-000006974	Regalado Zhingre Jose Alberto	0703832253	26,78	3,21	29,99	29,99						
28/10/2022	001-011-000006975	Romero Loaiza Jose Miguel	0703045351001	335,06	40,21	375,27		359,85	3,35			12,06	
29/10/2022	001-011-000006976	Peñaherreta Espinosa Tito Washington	0702579962001	133,93	16,07	150,00	143,84		1,34			4,82	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: OCTUBRE 2022												
AUXILIAR N° 05												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
29/10/2022	001-011-000006977	Gordillo Mera Christian Anibal	0952016665	29,47	3,54	33,01	33,01					
29/10/2022	001-011-000006978	Cooperativa de Vivienda Porto-Bello	0791736013001	5,36	0,64	6,00	6,00					
29/10/2022	001-011-000006979	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	553,57	66,43	620,00		620,00				
29/10/2022	001-011-000006980	Lapo Peñarreta Jimmy Juan	0703090662	129,46	15,54	145,00	145,00					
29/10/2022	001-011-000006981	Lojan Vasquez Jose Geovany	0703273029001	180,36	21,64	202,00		202,00				
TOTAL				3.433,48	412,02	3.845,50	1.801,47	1.992,02	9,35	0,00	29,82	12,84

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: OCTUBRE 2022												
AUXILIAR N° 06												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
31/10/2022	001-011-000006982	Valarezo Fejoo Manuel Osvaldo	0704432848	123,21	14,79	138,00		138,00				
31/10/2022	001-011-000006983	Silva Suarez Yuri Jose	1708533821001	47,37	5,68	53,05	50,88		0,47		1,71	
31/10/2022	001-011-000006984	Guzman Jaya Victor Manuel	0702396318	32,14	3,86	36,00	36,00					
31/10/2022	001-011-000006985	Corpemetal S.A.	0791817803001	55,00	6,60	61,60		54,45	0,55			6,60
31/10/2022	001-011-000006986	Sociedad Civil Minera Reina del Carmen 16	0791751187001	14,29	1,71	16,00	15,35		0,14		0,51	
31/10/2022	001-011-000006987	Aguilar Orellana Mayiyi Karina	0702660101001	368,51	44,22	412,73	412,73					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: OCTUBRE 2022

AUXILIAR N° 06

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efecitvo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
31/10/2022	001-011-000006988	Pardo Silva Mariana de Jesus	0700715634	379,46	45,54	425,00	425,00						
31/10/2022	001-011-000006989	Ramirez Mora Luis Alfredo	0700315856	411,60	49,39	460,99	460,99						
31/10/2022	001-011-000006990	Telmo Saul Almeida Monta	1705318531	640,18	76,82	717,00	717,00						
31/10/2022	001-011-000006991	Uchuari Cuenca Angel Manuel	1103549513001	31,25	3,75	35,00	35,00						
31/10/2022	001-011-000006992	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	129,46	15,54	145,00		139,04	1,29		4,66		
31/10/2022	001-011-000006993	Lojan Vasquez Jose Geovany	0703273029001	107,14	12,86	120,00	120,00						
31/10/2022	001-011-000006994	Bravo Alvarado Marco Patricio	1204846776	458,03	54,96	512,99	512,99						
31/10/2022	001-011-000006995	Encalada Obando Fausto Xavier	0706098498	470,53	56,46	526,99	526,99						
31/10/2022	001-011-000006996	Almeida Monta Rosa Albina	1701297259	400,00	48,00	448,00	448,00						
31/10/2022	001-011-000006997	Carvajal Jaramillo Luis Arturo	1704915154	400,00	48,00	448,00	448,00						
TOTAL				4.068,17	488,18	4.556,35	4.208,92	331,49	2,46	0,00	6,88	6,60	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 07

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
1/11/2022	001-011-000006998	Sociedad Civil Minera Reina del Carmen 16	0791751187001	30,35	3,64	33,99	32,60		0,30			1,09	
1/11/2022	001-011-000006999	Corpemetal S.A. Gonzalez Penarreta	0791817803001	55,00	6,60	61,60		54,45	0,55				6,60
1/11/2022	001-011-000007000	Rodrigo Alonso Hernandez Rodriguez	0702472234	71,43	8,57	80,00	80,00						
1/11/2022	001-011-000007001	Victor Hugo Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio	0703943787001	17,86	2,14	20,00	20,00						
1/11/2022	001-011-000007002	Aguilar Blacio Tinoco Angel	0791806720001	791,08	94,93	886,01		849,62	7,91			28,48	
1/11/2022	001-011-000007003	Jorge Lopez Narvaez Wilson	0700375108001	107,15	12,86	120,01		115,08	1,07			3,86	
1/11/2022	001-011-000007004	Alejandro	0701434433	59,82	7,18	67,00	67,00						
2/11/2022	001-011-000007005	Telconet S. A. Motoche Gonzalez	0991327371001	18,75	2,25	21,00	20,14		0,19			0,68	
2/11/2022	001-011-000007006	Franklin Antonio Valarezo Asanza Kevin	0703039412001	167,42	20,09	187,51		179,81	1,67			6,03	
2/11/2022	001-011-000007007	Alejandro Guzman Ramirez Oscar	0705652170	93,75	11,25	105,00	105,00						
2/11/2022	001-011-000007008	Arcelio	0703935205	64,81	7,78	72,59	72,59						
2/11/2022	001-011-000007009	Silva Gonzalo Enrique Loayza Feijoo Marco	0701048167	424,11	50,89	475,00	475,00						
2/11/2022	001-011-000007010	Bienvenido Lima Romero Cristian	0702698895	106,25	12,75	119,00	119,00						
2/11/2022	001-011-000007011	Javier Maldonado Sanchez	0704215102	12,97	1,56	14,53	14,53						
3/11/2022	001-011-000007012	Jorge Armando	0702282906001	86,60	10,39	96,99		93,01	0,87			3,12	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 07

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
3/11/2022	001-011-000007013	Sanchez Jerves Cristian Augusto	0103558995001	97,35	11,68	109,03	109,03						
3/11/2022	001-011-000007014	Valarezo Asanza Kleber Juan	0703083212	77,32	9,28	86,60	86,60						
3/11/2022	001-011-000007015	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	159,86	19,18	179,04		179,04					
3/11/2022	001-011-000007016	Ortega Maldonado Manuel Aurelio	0702072281001	39,28	4,71	43,99	43,99						
3/11/2022	001-011-000007017	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	342,85	41,14	383,99		383,99					
3/11/2022	001-011-000007018	Sanchez Jerves Cristian Augusto	0103558995001	16,96	2,04	19,00	19,00						
3/11/2022	001-011-000007019	Bravo Alvarado Marco Patricio	1204846776	295,10	35,41	330,51	330,51						
4/11/2022	001-011-000007020	Lopez Encalada Santos Humberto	0701532194001	41,96	5,04	47,00	47,00						
4/11/2022	001-011-000007021	Landapo S.A.	0791792371001	57,14	6,86	64,00	61,37		0,57		2,06		
4/11/2022	001-011-000007022	Orocormina Cia Ltda Maldonado Sanchez	0791784506001	6,70	0,80	7,50	7,20		0,07		0,24		
5/11/2022	001-011-000007023	Jorge Armando Maldonado Sanchez	0702282906001	196,43	23,57	220,00		210,97	1,96		7,07		
5/11/2022	001-011-000007024	Valarezo Espejo Jose Emilio	0702591413	55,15	6,62	61,77	61,77						
5/11/2022	001-011-000007025	Aguilar Añazco Marisol	1102925326	33,03	3,96	36,99	36,99						
TOTAL				3.526,48	423,18	3.949,66	1.809,31	2.065,97	15,17	0,00	52,62	6,60	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES : NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 08

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
7/11/2022	001-011-000007026	Romero Orellana Angel Polivio	0700673130001	61,61	7,39	69,00	69,00						
7/11/2022	001-011-000007027	Encalada Obando Fausto Xavier	0706098498	203,57	24,43	228,00	228,00						
7/11/2022	001-011-000007028	Ordonez Gonzalez Nelson Rodrigo	0700776057	43,75	5,25	49,00	49,00						
7/11/2022	001-011-000007029	Gualan Maldonado Jose Luis	1104675762001	177,68	21,32	199,00	199,00						
7/11/2022	001-011-000007030	Cordova Orellana Guillermo Anibal	0700927932	42,85	5,14	47,99	47,99						
7/11/2022	001-011-000007031	Valarezo Maldonado Wilmer Francisco	0915536056	69,64	8,36	78,00	78,00						
7/11/2022	001-011-000007032	Numinec S.A.	0791790271001	14,50	1,74	16,24		14,36	0,15				1,74
7/11/2022	001-011-000007033	Corpemetal S.A.	0791817803001	195,00	23,40	218,40		193,05	1,95				23,40
7/11/2022	001-011-000007034	Corpemetal S.A.	0791817803001	66,50	7,98	74,48		65,84	0,67				7,98
7/11/2022	001-011-000007035	Romero Robles Felix David	1101425997	53,79	6,45	60,24	60,24						
7/11/2022	001-011-000007036	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	56,25	6,75	63,00		60,41	0,56			2,03	
8/11/2022	001-011-000007037	Zhigue Ochoa Luis Alberto	1715860175	139,29	16,71	156,00	156,00						
8/11/2022	001-011-000007038	Peñaherreta Espinosa Tito Washington	0702579962001	73,66	8,84	82,50	79,11		0,74			2,65	
8/11/2022	001-011-000007039	Carrion Bermeo Fulvio Rigoberto	0702472077001	10,71	1,29	12,00	12,00						
8/11/2022	001-011-000007040	Ramon Sanmartin Carlos Enrique	0702885070001	61,60	7,39	68,99	68,99						
8/11/2022	001-011-000007041	Numinec S.A.	0791790271001	14,00	1,68	15,68		13,86	0,14				1,68
8/11/2022	001-011-000007042	Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	0703089698001	62,50	7,50	70,00		61,88	0,63				7,50

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 08

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
8/11/2022	001-011-000007043	Corpemetal S.A.	0791817803001	95,00	11,40	106,40		94,05	0,95				11,40
9/11/2022	001-011-000007044	Rios Crespo Clara Gloria	1100815859	21,42	2,57	23,99	23,99						
9/11/2022	001-011-000007045	Carvajal Jaramillo Luis Arturo	1704915154	339,45	40,73	380,18	380,18						
9/11/2022	001-011-000007046	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	200,89	24,11	225,00		225,00					
9/11/2022	001-011-000007047	Valarezo Rivera Jose Gerardo	0702098526001	49,11	5,89	55,00	55,00						
9/11/2022	001-011-000007048	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	4,46	0,54	5,00		4,79	0,04			0,16	
9/11/2022	001-011-000007049	Blacio Tinoco Angel Jorge	0700375108001	21,43	2,57	24,00		23,02	0,21			0,77	
9/11/2022	001-011-000007050	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	49,10	5,89	54,99		52,73	0,49			1,77	
9/11/2022	001-011-000007051	Asopromin S.A.	0791819652001	202,68	24,32	227,00	217,68		2,03			7,30	
9/11/2022	001-011-000007052	Bravo Zanafria Luis Germanico	1001218633	66,98	8,04	75,02	75,02						
9/11/2022	001-011-000007053	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	91,07	10,93	102,00		97,81	0,91			3,28	
9/11/2022	001-011-000007054	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	151,79	18,21	170,00		163,02	1,52			5,46	
9/11/2022	001-011-000007055	Asopromin S.A.	0791819652001	40,18	4,82	45,00	43,15		0,40			1,45	
9/11/2022	001-011-000007056	Maldonado Maldonado Wladimir Martin	0706225026	39,28	4,71	43,99	43,99						
10/11/2022	001-011-000007057	Blacio Tinoco Angel Jorge	0700375108001	88,75	10,65	99,40		95,32	0,89			3,20	
10/11/2022	001-011-000007058	Blacio Tinoco Angel Jorge	0700375108001	89,29	10,71	100,00		95,90	0,89			3,21	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES : NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 08

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
10/11/2022	001-011-000007059	Celi Montes Luis Roberto	0701579468	108,93	13,07	122,00	122,00						
10/11/2022	001-011-000007060	Azuero Maldonado Jose Sebastian	1105379281	6,25	0,75	7,00	7,00						
10/11/2022	001-011-000007061	Numinec S.A.	0791790271001	285,00	34,20	319,20		282,15	2,85				34,20
10/11/2022	001-011-000007062	Celi Montes Luis Roberto	0701579468	41,97	5,04	47,01	47,01						
10/11/2022	001-011-000007063	Corpemetal S.A.	0791817803001	140,00	16,80	156,80		138,60	1,40				16,80
10/11/2022	001-011-000007064	Compañía De Transporte Pesado Orverland Trade	0791805597001	8,71	1,05	9,76	9,76						
10/11/2022	001-011-000007065	Yaguachi Cuenca Maria Elena	0702933193	43,81	5,26	49,07	49,07						
11/11/2022	001-011-000007066	Motoche Gonzalez Franklin Antonio	0703039412001	160,71	19,29	180,00	172,60		1,61			5,79	
11/11/2022	001-011-000007067	Sanmartin Romero Luis	0702288895	5,13	0,62	5,75	5,75						
11/11/2022	001-011-000007068	Aguilar Peñarreta Hiter Geovanny	0703611285	29,01	3,48	32,49	32,49						
11/11/2022	001-011-000007069	Gonzalez Cabrera Oscar Michael	0705759710	129,46	15,54	145,00	145,00						
11/11/2022	001-011-000007070	Aguilar Espinoza David Enrique	0704812049001	43,75	5,25	49,00		46,99	0,44			1,58	
11/11/2022	001-011-000007071	Ramirez Mora Luis Alfredo	0700315856	271,87	32,62	304,49	304,49						
11/11/2022	001-011-000007072	Multicoexpa Cia. Ltda.	0791764068001	84,82	10,18	95,00		91,10	0,85			3,05	
11/11/2022	001-011-000007073	Corpemetal S.A.	0791817803001	43,00	5,16	48,16		42,57	0,43				5,16
11/11/2022	001-011-000007074	Becerra Quintero Carlos	0801449141	424,11	50,89	475,00		475,00					
11/11/2022	001-011-000007075	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	4,47	0,54	5,01		4,80	0,04			0,16	
11/11/2022	001-011-000007076	Numinec S.A.	0791790271001	46,00	5,52	51,52		45,54	0,46				5,52

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: NOVIEMBRE 2022												
AUXILIAR N° 08												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
11/11/2022	001-011-000007077	Marco Marcelo Garcia Apolo	0702588997	84,82	10,18	95,00	95,00					
12/11/2022	001-011-000007078	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	22,32	2,68	25,00		25,00				
12/11/2022	001-011-000007079	Pacheco Puglla Segundo Miguel	0703400929	139,29	16,71	156,00	156,00					
12/11/2022	001-011-000007080	Añazco Añazco Nelson Fernando	0703777706001	75,89	9,11	85,00		85,00				
12/11/2022	001-011-000007081	Salinas Peñaloza Angel Vicente	0703040071001	73,22	8,79	82,01		78,64	0,73		2,64	
12/11/2022	001-011-000007082	Compañia de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	398,21	47,79	446,00		427,68	3,98		14,34	
12/11/2022	001-011-000007083	Lojan Vasquez Jose Geovany	0703273029001	36,61	4,39	41,00		41,00				
TOTAL				5.605,14	672,62	6.277,76	3.032,52	3.045,08	25,95	0,00	58,82	115,38

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: NOVIEMBRE 2022												
AUXILIAR N° 09												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
14/11/2022	001-011-000007084	Espinoza Romero Tito Bolivar	0702223488	34,37	4,12	38,49	20,00	18,49				
14/11/2022	001-011-000007085	Blacio Tinoco Angel	0700375108001	53,57	6,43	60,00		57,53	0,54		1,93	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 09

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
14/11/2022	001-011-000007086	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	22,10	2,65	24,75		23,74	0,22			0,80	
14/11/2022	001-011-000007087	Arevalo Valle Jorge Remigio	0701737306	29,47	3,54	33,01	33,01						
14/11/2022	001-011-000007088	Guiracocha Michay Carlos	0702064155	45,71	5,49	51,20	51,20						
14/11/2022	001-011-000007089	Sanchez Jerves Cristian Augusto	0103558995001	66,96	8,04	75,00	75,00						
14/11/2022	001-011-000007090	Aguilar Espinoza David Enrique	0704812049001	41,97	5,04	47,01		45,08	0,42			1,51	
14/11/2022	001-011-000007091	Contento Rojas Pablo Vicente	0704147586	25,00	3,00	28,00	28,00						
14/11/2022	001-011-000007092	Sistemas Avanzados de Defensa Sad Cia. Ltda.	0991374787001	7,14	0,86	8,00	8,00						
15/11/2022	001-011-000007093	Tecnovoladuras S.A.	1191710688001	13,39	1,61	15,00	14,38		0,13			0,48	
15/11/2022	001-011-000007094	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	20,54	2,46	23,00		22,06	0,21			0,74	
15/11/2022	001-011-000007095	Lojan Vasquez Jose Geovany	0703273029001	150,89	18,11	169,00		169,00					
15/11/2022	001-011-000007096	Encalada Obando Fausto Xavier	0706098498	220,97	26,52	247,49	247,49						
16/11/2022	001-011-000007097	Apolo Huanca Diego Alberto	1103657951	41,97	5,04	47,01	47,01						
16/11/2022	001-011-000007098	Yunga Calderon Richard Alcivar	1105325292001	48,66	5,84	54,50	54,50						
16/11/2022	001-011-000007099	Espinoza Herrera Francisco Javier	0703739359001	29,46	3,54	33,00	33,00						

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 09

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
16/11/2022	001-011-000007100	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	111,61	13,39	125,00		119,87	1,12		4,02	
16/11/2022	001-011-000007101	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	145,99	17,52	163,51		156,79	1,46		5,26	
16/11/2022	001-011-000007102	Romero Orellana Angel Polivio	0700673130001	55,36	6,64	62,00	62,00					
16/11/2022	001-011-000007103	Numinec S.A.	0791790271001	120,00	14,40	134,40		118,80	1,20			14,40
16/11/2022	001-011-000007104	Loor Narvaez Alex Raul	0913884797001	19,64	2,36	22,00	21,09		0,20		0,71	
16/11/2022	001-011-000007105	Roman Zambrano Byron Stalin	0705215952	56,25	6,75	63,00	63,00					
16/11/2022	001-011-000007106	Freire Marin Jaime Patricio	0705061802	107,14	12,86	120,00		120,00				
17/11/2022	001-011-000007107	Buele Chica Oswaldo Juvenal	0702150566	172,31	20,68	192,99	192,99					
17/11/2022	001-011-000007108	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	142,86	17,14	160,00		153,43	1,43		5,14	
17/11/2022	001-011-000007109	Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	0703089698001	200,00	24,00	224,00		198,00	2,00			24,00
17/11/2022	001-011-000007110	Lopez Encalada Santos Humberto	0701532194001	60,32	7,24	67,56	67,56					
17/11/2022	001-011-000007111	Compañia de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	407,14	48,86	456,00		437,27	4,07		14,66	
17/11/2022	001-011-000007112	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	131,69	15,80	147,49		141,44	1,32		4,74	
18/11/2022	001-011-000007113	Pacheco Puglla Segundo Miguel	0703400929	28,57	3,43	32,00	32,00					
18/11/2022	001-011-000007114	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	125,00	15,00	140,00		134,25	1,25		4,50	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 09

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
18/11/2022	001-011-000007115	Miñarcaja Lluglla Jorge Olmedo	0603296138001	25,89	3,11	29,00	29,00						
18/11/2022	001-011-000007116	Silva Almeida Ivonne Aracely	0704195759	107,14	12,86	120,00	120,00						
19/11/2022	001-011-000007117	Añazco Añazco Nelson Fernando	0703777706001	103,35	12,40	115,75	115,75						
19/11/2022	001-011-000007118	Vera Aguilar Willan Fernando	0703844118001	39,29	4,71	44,00	44,00						
19/11/2022	001-011-000007119	Yapo Velasco Julio Cesar	1701884692	366,97	44,04	411,01	411,01						
19/11/2022	001-011-000007120	Espinosa Torres Julio Cesar	0701697047	33,07	3,97	37,04	37,04						
19/11/2022	001-011-000007121	Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	0703089698001	755,00	90,60	845,60		747,45	7,55				90,60
19/11/2022	001-011-000007122	Corpemetal S.A.	0791817803001	16,00	1,92	17,92		15,84	0,16				1,92
TOTAL				4.182,76	501,93	4.684,69	1.807,00	2.679,03	23,27	0,00	44,48	130,92	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 10

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
21/11/2022	001-011-000007123	Peñaherreta Espinosa Tito Washington	0702579962001	107,15	12,86	120,01	115,08		1,07		3,86	
21/11/2022	001-011-000007124	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	468,76	56,25	525,01		503,45	4,69		16,88	
21/11/2022	001-011-000007125	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	39,29	4,71	44,00		42,20	0,39		1,41	
21/11/2022	001-011-000007126	Numinec S.A.	0791790271001	5,00	0,60	5,60		4,95	0,05			0,60

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 10

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
21/11/2022	001-011-000007127	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	147,32	17,68	165,00		158,22	1,47		5,30	
21/11/2022	001-011-000007128	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	147,32	17,68	165,00		165,00				
22/11/2022	001-011-000007129	Almeida Monta Rosa Albina	1701297259	299,60	35,95	335,55	335,55					
22/11/2022	001-011-000007130	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	216,96	26,04	243,00		233,02	2,17		7,81	
22/11/2022	001-011-000007131	Rodriguez Pardo Carmen Elizabeth	1104417041	5,80	0,70	6,50	6,50					
22/11/2022	001-011-000007132	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	49,57	5,95	55,52		55,52				
22/11/2022	001-011-000007133	Jara Zambrano Andrea	0703088245	29,46	3,54	33,00	33,00					
22/11/2022	001-011-000007134	Sanchez Apolo Jose	0701272510	54,91	6,59	61,50	61,50					
22/11/2022	001-011-000007135	Yellowgoldming S.A	0791840505001	133,04	15,96	149,00	149,00					
22/11/2022	001-011-000007136	Aguilar Gonzalez Lauro Rodolfo	0700881485001	32,14	3,86	36,00	36,00					
22/11/2022	001-011-000007137	Gorotiza Valle Angel Manuel	0701957979	89,29	10,71	100,00	100,00					
22/11/2022	001-011-000007138	Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	0703089698001	160,00	19,20	179,20		158,40	1,60			19,20
22/11/2022	001-011-000007139	Chavez Vasquez Elmer Rodrigo	0700936255	73,21	8,79	82,00	82,00					
22/11/2022	001-011-000007140	Transporte Encara &Trasnemcara Cia. Ltda.	0791827752001	6,00	0,72	6,72		6,72				
23/11/2022	001-011-000007141	Loayza Leon Leonardo Andres	0705060754001	111,61	13,39	125,00	125,00					
23/11/2022	001-011-000007142	Jaramillo Freire Manuel Rosendo	0101218071	26,34	3,16	29,50	29,50					
23/11/2022	001-011-000007143	Corpemetal S.A.	0791817803001	75,50	9,06	84,56		74,75	0,76			9,06

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 10

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
23/11/2022	001-011-000007144	Yaguachi Cuenca Maria Elena	0702933193	8,93	1,07	10,00	10,00					
24/11/2022	001-011-000007145	Yanza Gualan Edgar Montoya Carvajal	0703179671001	70,52	8,46	78,98	78,98					
24/11/2022	001-011-000007146	Nelson Antonio Peñaherreta Espinosa	0913202727	52,68	6,32	59,00	59,00					
24/11/2022	001-011-000007147	Tito Washington Peñaherreta Espinosa	0702579962001	16,07	1,93	18,00	17,26		0,16		0,58	
24/11/2022	001-011-000007148	Tito Washington Vasquez Vasquez George	0702579962001	94,64	11,36	106,00	101,64		0,95		3,41	
24/11/2022	001-011-000007149	Humberto Freire Marin Jaime	0701990160001	175,00	21,00	196,00		187,95	1,75		6,30	
24/11/2022	001-011-000007150	Patricio Diaz Apolo Carlos	0705061802	64,07	7,69	71,76		71,76				
25/11/2022	001-011-000007151	Alberto Zhigue Montoya Jose	0703087841	25,00	3,00	28,00	28,00					
25/11/2022	001-011-000007152	Taurino	0702472788001	160,71	19,29	180,00		180,00				
25/11/2022	001-011-000007153	Jorge Armando Aguilar Espinoza	0702282906001	50,96	6,12	57,08		54,73	0,51		1,83	
25/11/2022	001-011-000007154	Wuilmer Patricio Zhigue Montoya Jose	0703089698001	190,00	22,80	212,80		188,10	1,90			22,80
25/11/2022	001-011-000007155	Taurino Cuenca Cuenca Fanny	0702472788001	11,61	1,39	13,00		13,00				
25/11/2022	001-011-000007156	Del Cisne Orellana Orellana Ada de	1104018104001	80,36	9,64	90,00		90,00				
26/11/2022	001-011-000007157	Las Mercedes Sociedad Minera Carrion	0700595150001	26,79	3,21	30,00	30,00					
26/11/2022	001-011-000007158	Apolo Añazco Añazco Nelson	0791779103001	80,36	9,64	90,00		85,70		1,41	2,89	
26/11/2022	001-011-000007159	Fernando Romero Loaiza Jose	0703777706001	177,68	21,32	199,00		199,00				
26/11/2022	001-011-000007160	Miguel	0703045351001	386,16	46,34	432,50		414,74	3,86		13,90	
TOTAL				3.949,81	473,98	4.423,79	1.398,02	2.887,20	21,33	1,41	64,18	51,66

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 11

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
28/11/2022	001-011-000007161	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	38,39	4,61	43,00		41,23	0,38		1,38	
28/11/2022	001-011-000007162	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	98,21	11,79	110,00		110,00				
28/11/2022	001-011-000007163	Pacheco Espinoza Carlos	0701451007001	131,88	15,83	147,71	141,64		1,32		4,75	
28/11/2022	001-011-000007164	Consumidor Final	121212221212	179,02	21,48	200,50	200,50					
28/11/2022	001-011-000007165	Jacome Cobos Rene Timoleon	0102673043	17,86	2,14	20,00	20,00					
28/11/2022	001-011-000007166	Sarango Solano Elizabeth	1103904742001	33,03	3,96	36,99	36,99					
28/11/2022	001-011-000007167	Buele Chica Carlos Hugo	0702466319	70,54	8,46	79,00	79,00					
28/11/2022	001-011-000007168	Numinec S.A.	0791790271001	56,50	6,78	63,28		55,94	0,57			6,78
28/11/2022	001-011-000007169	Lojan Vasquez Jose Geovany	0703273029001	66,96	8,04	75,00		75,00				
28/11/2022	001-011-000007170	Tecnovoladuras S.A.	1191710688001	6,25	0,75	7,00	6,71		0,06		0,23	
28/11/2022	001-011-000007171	Ordoñez Gonzalez Nelson Rodrigo	0700776057	72,33	8,68	81,01	81,01					
28/11/2022	001-011-000007172	Parduci Puchaicela Ivo Fernando	0703382192	54,64	6,56	61,20	61,20					
29/11/2022	001-011-000007173	Zhigue Ochoa Luis Alberto	1715860175	67,86	8,14	76,00	76,00					
29/11/2022	001-011-000007174	Ruano Navarrete Diego Elias	1707597314	165,18	19,82	185,00	185,00					
29/11/2022	001-011-000007175	Granda Dias Carlos Roberto	0704625342	42,41	5,09	47,50	47,50					
29/11/2022	001-011-000007176	Numinec S.A.	0791790271001	35,25	4,23	39,48		34,90	0,35			4,23
29/11/2022	001-011-000007177	Pineda Carrion Diana Mireya	0706621448	89,29	10,71	100,00	100,00					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES : NOVIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 11

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
29/11/2022	001-011-000007178	Compañía De Transporte De Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	42,86	5,14	48,00		46,03	0,43		1,54	
29/11/2022	001-011-000007179	Becerra Quintero Carlos Escuela de Capacitacion de Conductores No Profesionales	0801449141	10,71	1,29	12,00		12,00				
29/11/2022	001-011-000007180	Sportmancar Cia. Ltda.	1191721124001	6,25	0,75	7,00	6,71		0,06		0,23	
30/11/2022	001-011-000007181	Beltran Montaña Julvio	1103544118001	30,36	3,64	34,00	32,61		0,30		1,09	
30/11/2022	001-011-000007182	Valarezo Espejo Jose Emilio	0702591413	59,16	7,10	66,26	66,26					
30/11/2022	001-011-000007183	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	129,46	15,54	145,00		139,04	1,29		4,66	
30/11/2022	001-011-000007184	Planta de Beneficio Matamoros PBM S.A	0791829445001	75,89	9,11	85,00	85,00					
30/11/2022	001-011-000007185	Numinec S.A.	0791790271001	46,00	5,52	51,52		45,54	0,46			5,52
30/11/2022	001-011-000007186	Peñaherreta Espinosa Tito Washington	0702579962001	133,93	16,07	150,00	143,84		1,34		4,82	
30/11/2022	001-011-000007187	Orellana Orellana Ada de	0700595150001	217,41	26,09	243,50	243,50					
30/11/2022	001-011-000007188	Becerra Quintero Carlos Aguilar Orellana Mayiyi	0801449141	86,61	10,39	97,00		97,00				
30/11/2022	001-011-000007189	Karina	0702660101001	339,29	40,71	380,00	380,00					
30/11/2022	001-011-000007190	Silva Gonzalo Enrique Almeida Monta Rosa	0701048167	408,03	48,96	456,99	456,99					
30/11/2022	001-011-000007191	Albina	1701297259	300,89	36,11	337,00	337,00					
30/11/2022	001-011-000007192	Yapo Velasco Julio Cesar Carvajal Jaramillo Luis	1701884692	473,21	56,79	530,00	530,00					
30/11/2022	001-011-000007193	Arturo	1704915154	419,64	50,36	470,00	470,00					
TOTAL				4.005,30	480,64	4.485,94	3.787,47	656,66	6,57	0,00	18,70	16,53

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 12

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
1/12/2022	001-011-000007194	Alvarado Maldonado Keila Fernanda	0705220317001	71,24	8,55	79,79	79,79						
1/12/2022	001-011-000007195	Cedeño Vera Abad Antonio	1304536889	50,00	6,00	56,00	56,00						
1/12/2022	001-011-000007196	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	144,64	17,36	162,00		155,34	1,45		5,21		
1/12/2022	001-011-000007197	Espinosa Espinosa Hilda Marina	0701318743001	57,14	6,86	64,00	64,00						
1/12/2022	001-011-000007198	Guaman Carrillo Jorge Afranio	1103458376	31,25	3,75	35,00	35,00						
2/12/2022	001-011-000007199	Compañía de Maldonado Sanchez	0791713307001	75,89	9,11	85,00	85,00						
2/12/2022	001-011-000007200	Jorge Armando Salinas Peñaloza Angel	0702282906001	353,57	42,43	396,00		379,73	3,54		12,73		
2/12/2022	001-011-000007201	Vicente Aguilar Espinoza	0703040071001	37,72	4,53	42,25		40,51	0,38		1,36		
2/12/2022	001-011-000007202	Richard Edelberto Lojan Vasquez Jose	0702928193001	46,43	5,57	52,00		52,00					
2/12/2022	001-011-000007203	Geovany Maldonado Sanchez	0703273029001	14,29	1,71	16,00		16,00					
3/12/2022	001-011-000007204	Jorge Armando	0702282906001	80,36	9,64	90,00		86,31	0,80		2,89		
TOTAL				962,53	115,50	1.078,03	319,78	729,90	6,16	0,00	22,19	0,00	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 13

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
5/12/2022	001-011-000007205	Ramon Sanmartin Carlos Enrique	0702885070001	208,93	25,07	234,00	234,00						
5/12/2022	001-011-000007206	Abad Castillo Christian Heman	1103159941	107,14	12,86	120,00	120,00						
5/12/2022	001-011-000007207	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	523,26	62,79	586,05		561,98	5,23		18,84		
5/12/2022	001-011-000007208	Blacio Tinoco Angel	0700375108001	110,71	13,29	124,00		118,90	1,11		3,99		
5/12/2022	001-011-000007209	Sanchez Bravo Freddy Orlando	0702735747	58,09	6,97	65,06		65,06					
5/12/2022	001-011-000007210	Corpemetal S.A.	0791817803001	6,00	0,72	6,72		5,94	0,06				0,72
5/12/2022	001-011-000007211	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	84,82	10,18	95,00		91,10	0,85		3,05		
6/12/2022	001-011-000007212	Armijos Macas Ruben de Jesus	0702964727	79,46	9,54	89,00	89,00						
6/12/2022	001-011-000007213	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	258,93	31,07	290,00		278,09	2,59		9,32		
6/12/2022	001-011-000007214	Tecnovoladuras S.A.	1191710688001	9,82	1,18	11,00	10,55		0,10		0,35		
7/12/2022	001-011-000007215	Sociedad Minera Feijoo Torres	0791747635001	128,58	15,43	144,01	144,01						
7/12/2022	001-011-000007216	Sanchez Calderon Leydi	1150639191001	57,14	6,86	64,00	64,00						
7/12/2022	001-011-000007217	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	65,18	7,82	73,00		73,00					
7/12/2022	001-011-000007218	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	42,86	5,14	48,00		46,03	0,43		1,54		
7/12/2022	001-011-000007219	Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio	0703089698001	108,00	12,96	120,96		106,92	1,08				12,96

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 13

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
7/12/2022	001-011-000007220	Anulada											
7/12/2022	001-011-000007221	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	3,57	0,43	4,00		4,00					
8/12/2022	001-011-000007222	Romero Apolo Danilo Samuel	0704760651	62,50	7,50	70,00	70,00						
8/12/2022	001-011-000007223	Torres Alvarado Medardo Vicente	1102834304	80,36	9,64	90,00	90,00						
8/12/2022	001-011-000007224	Roman Castillo Marco Antonio	0704787712001	83,48	10,02	93,50	89,66		0,83		3,01		
8/12/2022	001-011-000007225	Luna Llanllan Eduardo Enrique	0705040525	133,03	15,96	148,99	148,99						
8/12/2022	001-011-000007226	Transporte Emcara & Transemcara Cia. Ltda.	0791827752001	67,85	8,14	75,99		75,99					
9/12/2022	001-011-000007227	Fajardo Cardenas Rosa Hermelinda	0701075418	46,43	5,57	52,00	52,00						
9/12/2022	001-011-000007228	Valarezo Rivera Jose Gerardo	0702098526001	36,60	4,39	40,99	39,31		0,37		1,32		
9/12/2022	001-011-000007229	Multicoexpa Cia. Ltda.	0791764068001	55,35	6,64	61,99		59,45	0,55		1,99		
9/12/2022	001-011-000007230	Empresa Minera Emicor C.A.	0190121062001	102,68	12,32	115,00		110,28	1,03		3,70		
9/12/2022	001-011-000007231	Montoya Telmo Escuela de Capacitacion de Conductores no Profesionales	1900029404	36,61	4,39	41,00	41,00						
9/12/2022	001-011-000007232	Sportmancar Cia. Ltda.	1191721124001	5,36	0,64	6,00	5,76		0,05		0,19		
9/12/2022	001-011-000007233	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	18,75	2,25	21,00		21,00					
9/12/2022	001-011-000007234	Compañia de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	258,93	31,07	290,00		278,09	2,59		9,32		

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: DICIEMBRE 2022												
AUXILIAR N° 13												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
9/12/2022	001-011-000007235	Mocha Alberto Rigchag Lopez Narvaez Wilson	0703914465	54,02	6,48	60,50	60,50					
9/12/2022	001-011-000007236	Alejandro Cartuche Llive Edinson	0701434433	73,54	8,82	82,36	82,36					
9/12/2022	001-011-000007237	Fernando Sociedad Minera Carrion	1150169512	64,29	7,71	72,00	72,00					
10/12/2022	001-011-000007238	Apolo	0791779103001	281,27	33,75	315,02		302,08	2,81		10,13	
10/12/2022	001-011-000007239	Goldserviplant Cia Ltda. Valarezo Feijoo Manuel	0791826756001	80,00	9,60	89,60		85,92	0,80		2,88	
10/12/2022	001-011-000007240	Oswaldo	0704432848	26,80	3,22	30,02	30,02					
10/12/2022	001-011-000007241	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	53,62	6,43	60,05		60,05				
TOTAL				3.473,96	416,88	3.890,84	1.443,16	2.343,89	20,48	0,00	69,63	13,68

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"												
AUXILIAR DE VENTAS												
MES: DICIEMBRE 2022												
AUXILIAR N° 14												
Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
12/12/2022	001-011-000007242	Valarezo Feijoo Manuel Oswaldo	0704432848	152,68	18,32	171,00		171,00				
12/12/2022	001-011-000007243	Coronel Lapo Milton Raul	0704616812	127,67	15,32	142,99	142,99					
12/12/2022	001-011-000007244	Aguilar Espinoza David Enrique	0704812049001	44,20	5,30	49,50		47,47	0,44		1,59	
12/12/2022	001-011-000007245	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	166,95	20,03	186,98		186,98				

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 14

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
12/12/2022	001-011-000007246	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	308,03	36,96	344,99		330,82	3,08			11,09	
12/12/2022	001-011-000007247	Oroconcent S. A.	0791750962001	223,22	26,79	250,01	239,74		2,23			8,04	
12/12/2022	001-011-000007248	Zhigue Guzman Segundo Manuel Alejandro	0701886095001	76,78	9,21	85,99	85,99						
12/12/2022	001-011-000007249	Ramirez Buele Fabian Enrique	0704785948	52,73	6,33	59,06	59,06						
12/12/2022	001-011-000007250	Cabrera Chuico Byron Stalin	0706099017	133,92	16,07	149,99	149,99						
12/12/2022	001-011-000007251	Curiau Metal S.A.	1792543614001	12,50	1,50	14,00	14,00						
12/12/2022	001-011-000007252	Chalan Zapata Oscar Orlando	0704184399	49,11	5,89	55,00	55,00						
12/12/2022	001-011-000007253	Aguilar Roman Elias Enrique	0703084442	57,14	6,86	64,00	64,00						
12/12/2022	001-011-000007254	Salinas Peñaloza Angel	0703040071001	95,99	11,52	107,51		103,09	0,96			3,46	
13/12/2022	001-011-000007255	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	55,13	6,62	61,75		59,21	0,55			1,98	
13/12/2022	001-011-000007256	Chuncho Medina Klever Ivan	0705074771	140,18	16,82	157,00	157,00						
13/12/2022	001-011-000007257	Sociedad Minera Carrion Apolo	0791779103001	60,71	7,29	68,00		65,20	0,61			2,19	
13/12/2022	001-011-000007258	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	79,46	9,54	89,00		85,34	0,79			2,86	
13/12/2022	001-011-000007259	Marquez Sarmiento Oscar Eduardo	0706272796	59,82	7,18	67,00	67,00						
13/12/2022	001-011-000007260	Añazco Añazco Nelson Fernando	0703777706001	33,93	4,07	38,00	38,00						
14/12/2022	001-011-000007261	Lojan Vasquez Jose Geovany	0703273029001	108,03	12,96	120,99		120,99					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 14

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
12/12/2022	001-011-000007246	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	308,03	36,96	344,99		330,82	3,08			11,09	
12/12/2022	001-011-000007247	Oroconcent S. A.	0791750962001	223,22	26,79	250,01	239,74		2,23			8,04	
12/12/2022	001-011-000007248	Zhigue Guzman Segundo Manuel Alejandro	0701886095001	76,78	9,21	85,99	85,99						
12/12/2022	001-011-000007249	Ramirez Buele Fabian Enrique	0704785948	52,73	6,33	59,06	59,06						
12/12/2022	001-011-000007250	Cabrera Chuico Byron Stalin	0706099017	133,92	16,07	149,99	149,99						
12/12/2022	001-011-000007251	Curiau Metal S.A.	1792543614001	12,50	1,50	14,00	14,00						
12/12/2022	001-011-000007252	Chalan Zapata Oscar Orlando	0704184399	49,11	5,89	55,00	55,00						
12/12/2022	001-011-000007253	Aguilar Roman Elias Enrique	0703084442	57,14	6,86	64,00	64,00						
12/12/2022	001-011-000007254	Salinas Peñaloza Angel	0703040071001	95,99	11,52	107,51		103,09	0,96			3,46	
13/12/2022	001-011-000007255	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	55,13	6,62	61,75		59,21	0,55			1,98	
13/12/2022	001-011-000007256	Chuncho Medina Klever Ivan	0705074771	140,18	16,82	157,00	157,00						
13/12/2022	001-011-000007257	Sociedad Minera Carrion Apolo	0791779103001	60,71	7,29	68,00		65,20	0,61			2,19	
13/12/2022	001-011-000007258	Vasquez Vasquez George Humberto	0701990160001	79,46	9,54	89,00		85,34	0,79			2,86	
13/12/2022	001-011-000007259	Marquez Sarmiento Oscar Eduardo	0706272796	59,82	7,18	67,00	67,00						
13/12/2022	001-011-000007260	Añazco Añazco Nelson Fernando	0703777706001	33,93	4,07	38,00	38,00						
14/12/2022	001-011-000007261	Lojan Vasquez Jose Geovany	0703273029001	108,03	12,96	120,99		120,99					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 14

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
16/12/2022	001-011-000007278	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	263,39	31,61	295,00		282,88	2,63		9,48	
16/12/2022	001-011-000007279	Vargas Agurto Darwin Franco	0702962531	18,75	2,25	21,00	21,00					
16/12/2022	001-011-000007280	Siguenza Martinez Marco Antonio	0701169716	70,62	8,47	79,09	79,09					
16/12/2022	001-011-000007281	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	109,83	13,18	123,01		123,01				
16/12/2022	001-011-000007282	Jurado Baquero Diego Agustin	1710545953001	37,50	4,50	42,00	42,00					
17/12/2022	001-011-000007283	Contento Rojas Edyson Efren	0702515198	75,89	9,11	85,00	85,00					
17/12/2022	001-011-000007284	Espinoza Romero Tito Bolivar	0702223488	16,08	1,93	18,01	18,01					
17/12/2022	001-011-000007285	Ullaguari Romero Pedro Enrique	0701362394001	31,25	3,75	35,00	35,00					
17/12/2022	001-011-000007286	Ecoluxen S.A.	0992764279001	276,79	33,21	310,00		310,00				
17/12/2022	001-011-000007287	Aguilar Espinoza Richard Edelberto	0702928193001	21,88	2,63	24,51		24,51				
17/12/2022	001-011-000007288	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	60,71	7,29	68,00		68,00				
TOTAL				4.024,32	482,92	4.507,24	2.315,51	2.110,57	17,64	0,00	63,52	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 15

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
19/12/2022	001-011-000007289	Novillo Sarmiento Rosario de Fatima	0702722422001	60,27	7,23	67,50	67,50					
19/12/2022	001-011-000007290	Urbina Guerrero Aura Eliza	1002908893001	68,74	8,25	76,99	76,99					
19/12/2022	001-011-000007291	Pacheco Espinoza Carlos	0701451007001	16,07	1,93	18,00	17,26		0,16		0,58	
19/12/2022	001-011-000007292	Maldonado Sanchez Jorge Armando	0702282906001	266,06	31,93	297,99		285,75	2,66		9,58	
19/12/2022	001-011-000007293	Pogo Cuenca Wilman Hernan	0706336062	48,21	5,79	54,00	54,00					
19/12/2022	001-011-000007294	Roha Ophir Minerals Rhom S. A	0992764279001	3,35	0,40	3,75	3,72		0,03			
19/12/2022	001-011-000007295	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	12,50	1,50	14,00		14,00				
19/12/2022	001-011-000007296	Ocampos Aguirre Fabricio Javier	0704593870001	214,28	25,71	239,99	239,99					
19/12/2022	001-011-000007297	Armijos Machuca Jose Antonio	1105089146	33,93	4,07	38,00	38,00					
19/12/2022	001-011-000007298	Numinec S.A. Becerra Robles Jhon	0791790271001	5,00	0,60	5,60		4,95	0,05			0,60
19/12/2022	001-011-000007299	Danilo	0705027456001	107,14	12,86	120,00	120,00					
19/12/2022	001-011-000007300	Angamarca Angamarca	1103422992	89,80	10,78	100,58	100,58					
19/12/2022	001-011-000007301	Bravo Gilberto Porfirio Aguilar Espinoza	1705675880	52,94	6,35	59,29	59,29					
20/12/2022	001-011-000007302	Richard Edelberto	0702928193001	17,86	2,14	20,00		20,00				
20/12/2022	001-011-000007303	Numinec S.A. Camacho Ramirez Fabian	0791790271001	24,00	2,88	26,88		23,76	0,24			2,88
20/12/2022	001-011-000007304	Gerardo Carrion Patiño Jorge	0704674134	16,15	1,94	18,09		18,09				
20/12/2022	001-011-000007305	Eduardo	0703400077	58,53	7,02	65,55	65,55					

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 15

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
19/12/2022	001-011-000007289	Novillo Sarmiento Rosario de Fatima	0702722422001	60,27	7,23	67,50	67,50						
19/12/2022	001-011-000007290	Urbina Guerrero Aura Eliza	1002908893001	68,74	8,25	76,99	76,99						
19/12/2022	001-011-000007291	Pacheco Espinoza Carlos Maldonado Sanchez	0701451007001	16,07	1,93	18,00	17,26		0,16		0,58		
19/12/2022	001-011-000007292	Jorge Armando Pogo Cuenca Wilman	0702282906001	266,06	31,93	297,99		285,75	2,66		9,58		
19/12/2022	001-011-000007293	Hernan Roha Ophir Minerals	0706336062	48,21	5,79	54,00	54,00						
19/12/2022	001-011-000007294	Rhom S. A Camacho Ramirez Fabian	0992764279001	3,35	0,40	3,75	3,72		0,03				
19/12/2022	001-011-000007295	Gerardo Ocampos Aguirre	0704674134	12,50	1,50	14,00		14,00					
19/12/2022	001-011-000007296	Fabricio Javier Armijos Machuca Jose	0704593870001	214,28	25,71	239,99	239,99						
19/12/2022	001-011-000007297	Antonio	1105089146	33,93	4,07	38,00	38,00						
19/12/2022	001-011-000007298	Numinec S.A. Becerra Robles Jhon	0791790271001	5,00	0,60	5,60		4,95	0,05				0,60
19/12/2022	001-011-000007299	Danilo	0705027456001	107,14	12,86	120,00	120,00						
19/12/2022	001-011-000007300	Angamarca Angamarca	1103422992	89,80	10,78	100,58	100,58						
19/12/2022	001-011-000007301	Bravo Gilberto Porfirio Aguilar Espinoza	1705675880	52,94	6,35	59,29	59,29						
20/12/2022	001-011-000007302	Richard Edelberto	0702928193001	17,86	2,14	20,00		20,00					
20/12/2022	001-011-000007303	Numinec S.A. Camacho Ramirez Fabian	0791790271001	24,00	2,88	26,88		23,76	0,24				2,88
20/12/2022	001-011-000007304	Gerardo Carrion Patiño Jorge	0704674134	16,15	1,94	18,09		18,09					
20/12/2022	001-011-000007305	Eduardo	0703400077	58,53	7,02	65,55	65,55						

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 15

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
20/12/2022	001-011-000007306	Espinoza Aguilar Danilo Javier	0706158383	6,25	0,75	7,00	7,00						
20/12/2022	001-011-000007307	Murillo Vera Carlos Hugo	0703563023	107,14	12,86	120,00	120,00						
20/12/2022	001-011-000007308	Tecnovoladuras S.A. Romero Loaiza Jose	1191710688001	16,07	1,93	18,00	17,26		0,16		0,58		
20/12/2022	001-011-000007309	Miguel	0703045351001	610,74	73,29	684,03		655,93	6,11		21,99		
21/12/2022	001-011-000007310	Peñaherreta Espinosa Tito Washington	0702579962001	56,70	6,80	63,50	60,90		0,57		2,04		
21/12/2022	001-011-000007311	Ramirez Idrovo Jose Manuel	0702389024	107,14	12,86	120,00	120,00						
21/12/2022	001-011-000007312	Santino Asociados y Compañia	0791778263001	25,00	3,00	28,00	26,66			0,44	0,90		
21/12/2022	001-011-000007313	Mineria y Comercializacion Pacheco	0791836352001	45,08	5,41	50,49	50,49						
21/12/2022	001-011-000007314	Aguilar Espinoza David Enrique	0704812049001	108,93	13,07	122,00		116,17		1,91	3,92		
21/12/2022	001-011-000007315	Lojan Vasquez Jose Geovany	0703273029001	159,00	19,08	178,08		178,08					
21/12/2022	001-011-000007316	Gonzalez Añazco Patricia Alexandra	0703922542001	48,21	5,79	54,00	51,42			0,84	1,74		
22/12/2022	001-011-000007317	Romero Loaiza Angel Polivio	0702771726001	75,44	9,05	84,49	81,02		0,75		2,72		
22/12/2022	001-011-000007318	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	80,36	9,64	90,00		90,00					
22/12/2022	001-011-000007319	Jaramillo Chimbo Orlys Geovany	0702694738	55,36	6,64	62,00	62,00						
22/12/2022	001-011-000007320	Anulada											

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 15

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
22/12/2022	001-011-000007321	Zhigue Montoya Jose Taurino	0702472788001	47,78	5,73	53,51		53,51				
22/12/2022	001-011-000007322	Lopez Narvaez Wilson Alejandro	0701434433	48,22	5,79	54,01	54,01					
22/12/2022	001-011-000007323	Parrales Guerrero Dixiana Marilin	1311064305	41,97	5,04	47,01	47,01					
22/12/2022	001-011-000007324	Jaramillo Romero Kleber Fabian	0702556689001	33,93	4,07	38,00	38,00					
23/12/2022	001-011-000007325	Sociedad Civil Minera Reina del Carmen 16 Maldonado Sanchez	0791751187001	71,43	8,57	80,00	76,72		0,71		2,57	
23/12/2022	001-011-000007326	Jorge Armando	0702282906001	16,07	1,93	18,00		17,26	0,16		0,58	
23/12/2022	001-011-000007327	Salazar Macas Ernesto Feijoo Aguilar Jorge	0701798076	107,14	12,86	120,00		120,00				
23/12/2022	001-011-000007328	Manrique Maldonado Sanchez	0700781628001	10,71	1,29	12,00	12,00					
23/12/2022	001-011-000007329	Jorge Armando Bermeo Nagua Marcelo	0702282906001	256,69	30,80	287,49		275,69	2,57		9,24	
23/12/2022	001-011-000007330	Diego	0705716645	29,91	3,59	33,50	33,50					
23/12/2022	001-011-000007331	Sistemas Avanzados de Defensa Sad Cia. Ltda.	0991374787001	7,14	0,86	8,00	8,00					
24/12/2022	001-011-000007332	Valarezo Feijoo Manuel Osvaldo	0704432848	25,00	3,00	28,00	28,00					
24/12/2022	001-011-000007333	Santino Asociados y Compañia	0791778263001	10,71	1,29	12,00	11,42			0,19	0,39	
24/12/2022	001-011-000007334	Valarezo Espejo Jose Emilio	0702591413	48,26	5,79	54,05	54,05					
24/12/2022	001-011-000007335	Romero Robles Felix David	1101425997	53,62	6,43	60,05	60,05					
TOTAL				3.404,83	408,58	3.813,41	1.862,37	1.873,20	14,18	3,37	56,81	3,48

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 16

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
26/12/2022	001-011-000007336	Sanchez Toro Jenny Marcela	0703413716	80,36	9,64	90,00	90,00					
26/12/2022	001-011-000007337	Tene Cuenca Jose Leonardo	0702100595	111,61	13,39	125,00	125,00					
26/12/2022	001-011-000007338	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar	0791806720001	537,50	64,50	602,00		577,28	5,38		19,35	
26/12/2022	001-011-000007339	Blacio Tinoco Angel Jorge	0700375108001	53,57	6,43	60,00		57,53	0,54		1,93	
26/12/2022	001-011-000007340	Ordoñez Pineda Marcelo Alfredo	1900519875001	9,59	1,15	10,74	10,74					
26/12/2022	001-011-000007341	Loayza Feijoo Marco Bienvenido	0702698895	188,39	22,61	211,00	211,00					
26/12/2022	001-011-000007342	Camacho Ramirez Fabian Gerardo	0704674134	49,11	5,89	55,00		55,00				
26/12/2022	001-011-000007343	Jimenez Romero Wilson Arnulfo	0703085951	23,22	2,79	26,01	26,01					
26/12/2022	001-011-000007344	Alvarado Maldonado Silvia	0705698710	32,14	3,86	36,00	36,00					
26/12/2022	001-011-000007345	Loayza Feijoo Marco Bienvenido	0702698895	35,71	4,29	40,00	40,00					
26/12/2022	001-011-000007346	Samaniego Macas Antonio Augusto	0703556324	70,09	8,41	78,50	78,50					
26/12/2022	001-011-000007347	Encalada Maldonado Ramiro Efen	0703071449	63,39	7,61	71,00	71,00					
26/12/2022	001-011-000007348	Ordoñez Ordoñez	0705642916	116,07	13,93	130,00	130,00					
26/12/2022	001-011-000007349	Tecnovoladuras S.A.	1191710688001	12,50	1,50	14,00	14,00					
27/12/2022	001-011-000007350	Sanchez Davila Luis Freire Marin Jaime	0702198946	89,29	10,71	100,00	100,00					
27/12/2022	001-011-000007351	Patricio	0705061802	115,18	13,82	129,00		129,00				

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 16

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones				
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%	
27/12/2022	001-011-000007352	Romero Orellana Angel Polivio	0700673130001	48,21	5,79	54,00	54,00						
27/12/2022	001-011-000007353	Jaramillo Freire Manuel Rosendo	0101218071	47,32	5,68	53,00	53,00						
27/12/2022	001-011-000007354	Godoy Antony Josue Alvarado Maldonado	0705752723	88,39	10,61	99,00	99,00						
27/12/2022	001-011-000007355	Lucio Antonio Valverde Nole Diana	0704568666001	111,61	13,39	125,00	125,00						
27/12/2022	001-011-000007356	Vanessa Chuico Pinto Johana	0703171579	54,91	6,59	61,50	61,50						
27/12/2022	001-011-000007357	Alexandra Aguilar Espinoza	0704309038001	367,84	44,14	411,98	392,30				6,44	13,24	
27/12/2022	001-011-000007358	Wuilmer Patricio Aguilar Espinoza	0703089698001	81,50	9,78	91,28		80,69	0,82				9,78
27/12/2022	001-011-000007359	Wuilmer Patricio	0703089698001	270,00	32,40	302,40		267,30	2,70				32,40
27/12/2022	001-011-000007360	Portogold S.A. Chuico Pinto Johana	0993062634001	420,00	50,40	470,40		451,08	4,20			15,12	
27/12/2022	001-011-000007361	Alexandra Cuenca Montoya	0704309038001	387,25	46,47	433,72	413,00				6,78	13,94	
27/12/2022	001-011-000007362	Segundo Adolfo Chuico Pinto Johana	0700881022	107,14	12,86	120,00	120,00						
27/12/2022	001-011-000007363	Alexandra Ramirez Ramirez Victor	0704309038001	70,54	8,46	79,00	75,23				1,23	2,54	
28/12/2022	001-011-000007364	Manuel	0703778415	83,03	9,96	92,99	92,99						
28/12/2022	001-011-000007365	Corpemetal S.A. Narvaez Espinoza Jean	0791817803001	301,50	36,18	337,68		298,49	3,02				36,18
28/12/2022	001-011-000007366	Pierre	0706623212	37,56	4,51	42,07	42,07						
28/12/2022	001-011-000007367	Almeida Monta Rosa Maldonado Sanchez	1701297259	295,59	35,47	331,06	331,06						
28/12/2022	001-011-000007368	Jorge Armando	0702282906001	99,56	11,95	111,51		106,93	1,00			3,58	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

AUXILIAR DE VENTAS

MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 16

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
28/12/2022	001-011-000007369	Portogold S.A	0993062634001	6,00	0,72	6,72		6,44	0,06		0,22	
29/12/2022	001-011-000007370	Bermeo Nagua Marcelo Diego	0705716645	28,57	3,43	32,00	32,00					
29/12/2022	001-011-000007371	Serrano Pacheco Oscar Xavier	0705589422001	382,28	45,87	428,15	428,15					
29/12/2022	001-011-000007372	Romero Romero Marco Galarza Matamoros	0704616523001	40,63	4,88	45,51	45,51					
29/12/2022	001-011-000007373	George Enrique Valrezo Guanuchi Kevin	0702233016	111,61	13,39	125,00	125,00					
29/12/2022	001-011-000007374	Andres Serrano Pacheco Oscar	0706340312	62,50	7,50	70,00	70,00					
29/12/2022	001-011-000007375	Xavier Camacho Ramirez Fabian	0705589422001	142,55	17,11	159,66	159,66					
29/12/2022	001-011-000007376	Gerardo Cabrera Pastor Enrique	0704674134	9,82	1,18	11,00		11,00				
29/12/2022	001-011-000007377	Gilberto	0700309289001	42,86	5,14	48,00	46,03		0,43		1,54	
29/12/2022	001-011-000007378	Yapo Velasco Julio Cesar Cuenca Quezada Edwin	1701884692	189,74	22,77	212,51	212,51					
29/12/2022	001-011-000007379	Fernando Chuico Pinto Johana	0703973891	70,99	8,52	79,51	79,51					
29/12/2022	001-011-000007380	Alexandra	0704309038001	152,22	18,27	170,49	162,34			2,66	5,48	
29/12/2022	001-011-000007381	Anulada										
30/12/2022	001-011-000007382	Añazco Añazco Nelson Fernando	0703777706001	202,46	24,30	226,76	226,76					
30/12/2022	001-011-000007383	Añazco Añazco Nelson Fernando	0703777706001	12,50	1,50	14,00	14,00					
30/12/2022	001-011-000007384	Ordonez Gonzalez Nelson Rodrigo	0700776057	49,11	5,89	55,00		55,00				
30/12/2022	001-011-000007385	Corpemetal S.A.	0791817803001	16,00	1,92	17,92		17,92				

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
AUXILIAR DE VENTAS
MES: DICIEMBRE 2022

AUXILIAR N° 16

Fecha	N° Factura	Cliente	N° Identificación	Subtotal 12%	IVA 12%	Total	Contado	Crédito	Retenciones			
							Efectivo		Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	IVA 100%
30/12/2022	001-011-000007386	Feijoo Aguilar Jorge Manrique	0700781628001	49,11	5,89	55,00	55,00					
30/12/2022	001-011-000007387	Aguilar Espinoza David Enrique	0704812049001	205,36	24,64	230,00		220,56	2,05		7,39	
30/12/2022	001-011-000007388	Carvajal Jaramillo Luis Arturo	1704915154	270,09	32,41	302,50	302,50					
30/12/2022	001-011-000007389	Peñaherreta Espinosa Tito Washington	0702579962001	131,25	15,75	147,00	140,96		1,31		4,73	
30/12/2022	001-011-000007390	Espinosa Espinosa Hilda Marina	0701318743001	46,78	5,61	52,39	52,39					
30/12/2022	001-011-000007391	Encalada Carreño Jhony Fabricio	1722065305	70,53	8,46	78,99	78,99					
30/12/2022	001-011-000007392	Sanchez Bravo Freddy Orlando	0702735747	62,49	7,50	69,99		69,99				
30/12/2022	001-011-000007393	Almeida Monta Rosa Albina	1701297259	74,55	8,95	83,50	83,50					
30/12/2022	001-011-000007394	Yapo Velasco Julio Cesar Romero Andrade Celso	1701884692	116,07	13,93	130,00	130,00					
31/12/2022	001-011-000007395	Emilio Almeida Monta Rosa	1718147943	23,21	2,79	26,00	26,00					
31/12/2022	001-011-000007396	Albina Maldonado Sanchez	1701297259	246,86	29,62	276,48	276,48					
31/12/2022	001-011-000007397	Jorge Armando Yaguachi Cuenca Maria	0702282906001	291,97	35,04	327,01		313,58	2,92		10,51	
31/12/2022	001-011-000007398	Elena	0702933193	107,14	12,86	120,00	120,00					
31/12/2022	001-011-000007399	Yapo Velasco Julio Cesar Carvajal Jaramillo Luis	1701884692	115,69	13,88	129,57	129,57					
31/12/2022	001-011-000007400	Arturo	1704915154	89,29	10,71	100,00	100,00					
TOTAL				7.879,90	945,59	8.825,49	5.888,25	2.717,78	24,41	17,11	99,57	78,36

Anexo 2

Auxiliar de compras de los meses octubre, noviembre y diciembre de 2022

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 01										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
3/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000096963	572,81	68,74	641,55			10,02		631,52
4/10/2022	John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros	001-202-000054037	1.607,04	192,84	1.799,88			28,12		1.771,76
5/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000097445	338,67	40,64	379,31			5,93		373,38
TOTAL			2.518,52	302,22	2.820,74	0,00	44,07	0,00	0,00	2.776,67

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 02										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
6/10/2022	Mora Quezada Mishel Alexandra Proami	001-001-000009892	200,89	24,11	225,00			3,52	7,23	214,25
6/10/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000016461	878,70	105,44	984,14			15,38	31,63	937,13
6/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000097868	99,63	11,96	111,59			1,74		109,84
6/10/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000614587	1.413,79	169,65	1.583,44			24,74		1.558,70
TOTAL			2.593,01	311,16	2.904,17	0,00	45,38	38,87	0,00	2.819,93

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 03										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
7/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000098005	14,30	1,72	16,02			0,25		15,77
7/10/2022	Indivus Compañía Industrial del Ecuador S. A.	001-001-000120560	15,69	1,88	17,57			0,27	0,56	16,73
TOTAL			29,99	3,60	33,59	0,00	0,52	0,56	0,00	32,50

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 04										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
10/10/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000016501	220,54	26,46	247,00			3,86	7,94	235,21
11/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000098313	389,86	46,78	436,64			6,82		429,82
12/10/2022	Distribuidora FP	001-002-000098134	625,00	75,00	700,00	6,25		22,50	671,25	
12/10/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000032515	167,28	20,07	187,35			2,93	6,02	178,40
TOTAL			1.402,68	168,32	1.571,00	6,25	13,61	36,46	671,25	843,43

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 05										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
13/10/2022	Mansuera S.A.	001-501-000211075	238,50	28,62	267,12			4,17		262,95
14/10/2022	Conauto S. A.	006-901-000179822	5.587,51	670,50	6.258,01			97,78		6.160,23
14/10/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000016551	171,35	20,56	191,91			3,00	6,17	182,74
14/10/2022	Import Acces	001-100-000015817	146,42	17,57	163,99			2,56	5,27	156,16
TOTAL			6.143,78	737,25	6.881,03	0,00	107,52	11,44	156,16	6.605,92

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 06										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
15/10/2022	L. Henriques & Cia. S.A.	001-015-000270671	116,69	14,00	130,69			2,04		128,65
15/10/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000016572	220,54	26,46	247,00			3,86	7,94	235,21
TOTAL			337,23	40,47	377,70	0,00	5,90	7,94	128,65	235,21

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 07										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1,75%	IVA 30%	Descuento	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
17/10/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000016580	286,82	34,42	321,24	5,02				316,22
17/10/2022	Maxiauto S.A.	001-003-000091427	2.144,64	257,36	2.402,00	37,53	77,21	48,04		2.287,26
18/10/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000616533	2.131,46	255,78	2.387,24	37,30				2.349,93
TOTAL			4.562,92	547,55	5.110,47	79,85	77,21	48,04	0,00	4.953,41

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 08										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
19/10/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000616572	33,46	4,02	37,48			0,59		36,89
19/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000099805	179,73	21,57	201,30			3,15		198,15
19/10/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000616702	46,85	5,62	52,47			0,82		51,65
19/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000099947	97,54	11,70	109,24			1,71		107,54
TOTAL			357,58	42,91	400,49	0,00	6,26	0,00	0,00	394,23

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 09										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
20/10/2022	Cepsa S.A.	014-002-000065740	1.313,30	157,60	1.470,90			22,98		1.447,91
20/10/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000616964	29,06	3,49	32,55			0,51		32,04
20/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000100275	50,03	6,00	56,03			0,88		55,16
21/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000100585	13.453,58	1.614,43	15.068,01			235,44		14.832,57
TOTAL			14.845,97	1.781,52	16.627,49	0,00	259,80	0,00	0,00	16.367,68

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 10										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
24/10/2022	Mansuera S.A.	001-501-000211997	241,50	28,98	270,48		4,23			266,25
25/10/2022	Impormaviz Cia. Ltda	002-701-000079085	800,00	96,00	896,00		14,00			882,00
25/10/2022	Maxiauto S.A.	001-003-000091709	147,18	17,66	164,85		2,58			162,27
25/10/2022	Friction Cia. Ltda.	001-100-000016345	236,74	28,41	265,15		4,14	8,52		252,48
25/10/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000617613	108,43	13,01	121,44		1,90			119,54
TOTAL			1.533,85	184,06	1.717,92	0,00	26,84	8,52	0,00	1.682,55

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: OCTUBRE 2022										
AUXILIAR N° 11										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1,75%	IVA 30%	Descuento	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
26/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000101141	197,69	23,72	221,41	3,46				217,95
27/10/2022	Inverneg S.A.	008-001-000101401	309,57	37,15	346,72	5,42				341,30
27/10/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000032796	987,75	118,53	1.106,28	17,29	35,56	64,09		1.053,44
28/10/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000032834	75,94	9,11	85,05	1,33	2,73			80,99
TOTAL			1.570,95	188,51	1.759,46	27,49	38,29	64,09	0,00	1.693,68

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 12										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1,75%	IVA 30%	Devolución	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
1/11/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000618615	311,69	37,40	349,09	5,45				343,64
1/11/2022	Conauto S. A.	006-901-000181016	2.682,25	321,87	3.004,12	46,94		122,72		2.957,18
1/11/2022	Impormaviz Cia. Ltda.	002-701-000079252	658,82	79,06	737,88	11,53				726,35
1/11/2022	Importadora Davila	003-002-000161519	237,74	28,53	266,27	4,16				262,11
2/11/2022	Inverneg S.A.	008-001-000102137	119,05	14,29	133,34	2,08				131,25
TOTAL			4.009,55	481,15	4.490,70	70,17	0,00	122,72	0,00	4.420,53

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 13										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1,75%	IVA 30%	Devolución	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
7/11/2022	Inverneg S.A.	008-001-000102395	611,99	73,44	685,43	10,71				674,72
7/11/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000618969	268,54	32,22	300,76	4,70		103,69		296,07
8/11/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000619332	120,27	14,43	134,70	2,10				132,60
8/11/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000619418	417,91	50,15	468,06	7,31				460,75
TOTAL			1.418,71	170,25	1.588,96	24,83	0,00	103,69	0,00	1.564,13

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 14										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
9/11/2022	Importadora Austrofil S A	001-101-000005524	1.066,49	127,98	1.194,47	10,66		38,39		1.145,41
9/11/2022	Tecnicentro del Austro SA Tedasa	018-901-000020087	542,48	65,10	607,58		9,49			598,08
TOTAL			1.608,97	193,08	1.802,05	10,66	9,49	38,39	0,00	1.743,49

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 15										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
10/11/2022	Inverneg S.A.	008-001-000103300	94,24	11,31	105,55		1,65			103,90
10/11/2022	Productos Metalurgicos S.A. Promesa	004-005-000868397	276,43	33,17	309,60		4,84			304,76
10/11/2022	Filvercor S. A.	001-002-000068993	205,08	24,61	229,69		3,59	7,38		218,72
TOTAL			575,75	69,09	644,84	0,00	10,08	7,38	0,00	627,38

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 16										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
11/11/2022	Tecnicentro del Austro SA Tedasa	018-901-000020101	231,38	27,77	259,15		4,05			255,10
11/11/2022	Import Accces	001-100-000016102	80,36	9,64	90,00		1,41		88,60	
11/11/2022	Inverneg S.A.	008-001-000103413	295,00	35,40	330,40		5,16			325,24
11/11/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000620028	22,78	2,73	25,51		0,40			25,11
TOTAL			629,52	75,54	705,06	0,00	11,02	0,00	88,60	605,45

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 17										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
14/11/2022	Inverneg S.A.	008-001-000103762	40,39	4,85	45,24		0,71			44,53
14/11/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000016932	204,46	24,54	229,00		3,58	7,36		218,06
15/11/2022	Impormaviz Cia. Ltda.	002-701-000079565	617,33	74,08	691,41		10,80			680,61
15/11/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000620554	116,42	13,97	130,39		2,04			128,35
TOTAL			978,60	117,43	1.096,03	0,00	17,13	7,36	0,00	1.071,55

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 18										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
16/11/2022	Inverneg S.A.	008-001-000104147	558,82	67,06	625,88		9,78			616,10
16/11/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000620619	56,38	6,77	63,15		0,99			62,16
17/11/2022	Inverneg S.A.	008-001-000104467	62,62	7,51	70,13		1,10			69,04
17/11/2022	Impormaviz Cia. Ltda.	002-701-000079621	578,56	69,43	647,99		10,12			637,86
TOTAL			1.256,38	150,77	1.407,15	0,00	21,99	0,00	0,00	1.385,16

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 19										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1,75%	IVA 30%	Descuento	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
18/11/2022	Inverneg S.A.	008-001-000104615	137,32	16,48	153,80	2,40				151,40
18/11/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000016975	842,85	101,14	943,99	14,75	30,34	28,32		898,90
18/11/2022	Oil Super S.A.	001-002-000033674	545,69	65,48	611,17	9,55		30,49		601,62
TOTAL			1525,86	183,10	1708,96	26,70	30,34	58,81	0,00	1651,92

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "											
AUXILIAR DE COMPRAS											
MES: NOVIEMBRE 2022											
AUXILIAR N° 20											
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago		
									Contado	Crédito	
21/11/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000621297	46,83	5,62	52,45			0,82		51,63	
22/11/2022	Inverneg S.A.	008-001-000105403	294,63	35,36	329,99			5,16		324,83	
22/11/2022	Importadora Austrofil S. A.	001-101-000006299	1467,02	176,04	1643,06	14,67		52,81		1575,58	
TOTAL			1808,48	217,02	2025,50	14,67		5,98	52,81	0,00	1952,04

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 21										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1,75%	IVA 30%	Descuento	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
23/11/2022	Comercio Auto Partes Codepartes S. A.	002-010-000011460	277,49	33,30	310,79	4,86				305,93
24/11/2022	Victor Carillo Ibarra	001-002-000033246	120,47	14,46	134,93	2,11	4,34			128,48
24/11/2022	Oil Super S.A.	001-002-000033792	222,56	26,71	249,27	3,89		12,44		245,37
24/11/2022	Importadora Davila	003-002-000162603	206,20	24,74	230,94	3,61				227,34
TOTAL			826,72	99,21	925,93	14,47	4,34	12,44	0,00	907,12

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 22										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
28/11/2022	Vepamil S. A.	005-012-000094805	850,33	102,04	952,37		14,88			937,49
28/11/2022	Tecnicentro del Austro SA Tedasa	018-901-000020152	343,04	41,16	384,20		6,00			378,20
28/11/2022	Mora Quezada Mishel Alexandra Proami	001-001-000010045	160,71	19,29	180,00		2,81	5,79		171,40
TOTAL			1.354,08	162,49	1.516,57	0,00	23,70	5,79	0,00	1.487,09

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 23										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
29/11/2022	Importadora Austrofil S. A.	001-101-000006631	715,52	85,86	801,38	7,16		25,76		768,47
29/11/2022	Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A.	001-001-000121369	621,70	74,60	696,30		10,88	22,38		663,04
29/11/2022	Conauto S. A.	006-901-000182964	5.077,80	609,34	5.687,14		88,86			5.598,27
29/11/2022	Tecnicentro del Austro SA Tedasa	018-901-000020156	129,60	15,55	145,15		2,27			142,88
TOTAL			6.544,62	785,35	7.329,97	7,16	102,01	48,14	0,00	7.172,67

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: NOVIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 24										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
30/11/2022	Victor Carillo Ibarra	001-002-000033348	697,63	83,72	781,35		12,21	25,11		744,02
30/11/2022	Victor Carillo Ibarra	003-002-000017129	649,21	77,91	727,12		11,36	23,37		692,38
TOTAL			1.346,84	161,62	1.508,46	0,00	23,57	48,49	0,00	1.436,40

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: DICIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 25										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
1/12/2022	Invermeg S.A.	008-001-000106393	852,40	102,29	954,69		14,92			939,77
1/12/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000622816	395,81	47,50	443,31		6,93			436,38
1/12/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000622957	207,31	24,88	232,19		3,63			228,56
2/12/2022	Filvercor S. A.	001-002-000069744	99,00	11,88	110,88		1,73	3,56		105,58
TOTAL			1.554,52	186,54	1.741,06	0,00	27,20	3,56	0,00	1.710,29

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: DICIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 26										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
5/12/2022	Conauto S. A.	006-901-000183497	203,93	24,47	228,40		3,57			224,83
5/12/2022	Invermeg S.A.	008-001-000106860	136,15	16,34	152,49		2,38			150,11
TOTAL			340,08	40,81	380,89	0,00	5,95	0,00	0,00	374,94

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: DICIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 27										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
7/12/2022	Inverneg S.A.	008-001-000107224	87,52	10,50	98,02		1,53			96,49
7/12/2022	Inverneg S.A.	008-001-000107246	362,53	43,50	406,03		6,34			399,69
TOTAL			450,05	54,01	504,06	0,00	7,88	0,00	0,00	496,18

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: DICIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 28										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
9/12/2022	Mansuera S.A.	008-501-000078540	67,92	8,15	76,07		1,19			74,88
9/12/2022	Import Acces	001-100-000016388	104,26	12,51	116,77		1,82	3,75		111,19
TOTAL			172,18	20,66	192,84	0,00	3,01	3,75	0,00	186,08

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: DICIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 29										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
13/12/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000624683	790,81	94,90	885,71		13,84			871,87
13/12/2022	Conauto C.A.	006-901-000184227	125,73	15,09	140,82		2,20			138,62
13/12/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000624705	1.429,68	171,56	1.601,24		25,02			1.576,22
TOTAL			2.346,22	281,55	2.627,77	0,00	41,06	0,00	0,00	2.586,71

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES: DICIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 30										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
14/12/2022	Importadora Austrofil S A	001-101-000007392	1.092,58	131,11	1.223,69	10,93		39,33		1.173,43
14/12/2022	Invernég S.A.	008-001-000108303	926,49	111,18	1.037,67		16,21			1.021,46
TOTAL			2.019,07	242,29	2.261,36	10,93	16,21	39,33	0,00	2.194,89

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES : DICIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 31										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1,75%	IVA 30%	Descuento	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
15/12/2022	Inverneg S.A.	008-001-000108618	78,82	9,46	88,28	1,38				86,90
15/12/2022	Economi S.A.	003-001-000045490	852,48	102,30	954,78	14,92			939,86	
16/12/2022	Mansuera S.A.	008-501-000078778	409,72	49,17	458,89	7,17				451,72
16/12/2022	Victor Carillo Ibarra	001-002-000033619	320,98	38,52	359,50	5,62	11,56	10,79		342,33
TOTAL			1.662,00	199,44	1.861,44	29,09	11,56	10,79	939,86	880,94

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES : DICIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 32										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
19/12/2022	Inverneg S.A.	008-001-000109136	120,62	14,47	135,09			2,11		132,98
19/12/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000625411	18,79	2,25	21,04			0,33		20,72
20/12/2022	Maxiauto S.A.	001-003-000093504	188,07	22,57	210,64			3,29		207,35
20/12/2022	Filtrocorp S. A.	001-001-000625680	65,18	7,82	73,00			1,14		71,86
TOTAL			392,66	47,12	439,78	0,00	6,87	0,00	0,00	432,91

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "										
AUXILIAR DE COMPRAS										
MES : DICIEMBRE 2022										
AUXILIAR N° 33										
Fecha	Proveedor	N° Factura	Subtotal	IVA 12%	Total	Renta 1%	Renta 1,75%	IVA 30%	Forma de Pago	
									Contado	Crédito
27/12/2022	Victor Carillo Ibarra	001-002-000033787	1.717,91	206,15	1.924,06			30,06	61,84	1.832,15
27/12/2022	Cepsa S.A.	014-002-000066625	1.669,95	200,39	1.870,34	29,22				1.841,12
28/12/2022	Victor Carillo Ibarra	001-002-000033818	80,57	9,67	90,24			1,41	2,90	85,93
28/12/2022	Mansuera S.A.	001-501-000217439	368,97	44,28	413,25			6,46		406,79
TOTAL			3.837,40	460,49	4.297,89	29,22	37,93	64,75	0,00	4.165,99

Anexo 3*Auxiliar de cuentas por cobrar*

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Cliente:	Aguilar Espinoza David Enrique				AUXILIAR N° 01	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	Saldo inicial				2.473,58	
6/10/2022	Abono	Efectivo		980,00	1.493,58	
6/10/2022	Crédito		22,06		1.515,64	
25/10/2022	Abono	Efectivo		900,00	615,64	
11/11/2022	Crédito		46,99		662,63	
14/11/2022	Crédito		45,08		707,70	
12/12/2022	Crédito		47,47		755,17	
13/12/2022	Liquidación	Efectivo		755,17	0,00	
21/12/2022	Crédito		116,17		116,17	
30/12/2022	Crédito		220,56		336,73	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Cliente:	Aguilar Espinoza Richard Edelberto				AUXILIAR N° 02	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	Saldo inicial				153,61	
2/12/2022	Crédito		52,00		205,61	
17/12/2022	Crédito		24,51		230,12	
19/12/2022	Abono	Efectivo		24,51	205,61	
20/12/2022	Crédito		20,00		225,61	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Cliente:	Aguilar Espinoza Wuilmer Patricio				AUXILIAR N° 03	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	Saldo inicial				3.803,71	
10/10/2022	Crédito		400,95		4.204,66	
19/10/2022	Crédito		99,00		4.303,66	
20/10/2022	Abono	Efectivo		980,00	3.323,66	
21/10/2022	Crédito		123,75		3.447,41	
21/10/2022	Crédito		83,66		3.531,07	
7/11/2022	Abono	Efectivo		950,00	2.581,07	
8/11/2022	Crédito		61,88		2.642,94	
11/11/2022	Abono	Efectivo		900,00	1.742,94	
17/11/2022	Crédito		198,00		1.940,94	
19/11/2022	Crédito		747,45		2.688,39	
22/11/2022	Crédito		158,40		2.846,79	
24/11/2022	Abono	Efectivo		980,00	1.866,79	
25/11/2022	Crédito		188,10		2.054,89	
7/12/2022	Crédito		106,92		2.161,81	
8/12/2022	Abono	Efectivo		975,00	1.186,81	
27/12/2022	Crédito		347,99		1.534,80	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Aguilar Orellana Mayiyi Karina				AUXILIAR N° 04	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
15/12/2022	Crédito		29,00		29,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Añazco Añazco Nelson Fernando				AUXILIAR N° 05	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				39,04
7/10/2022	Crédito		85,00		124,04
14/10/2022	Abono	Efectivo		85,00	39,04
12/11/2022	Crédito		85,00		124,04
26/11/2022	Crédito		199,00		323,04

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Asopromin S.A.				AUXILIAR N° 06	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
3/10/2022	Crédito		182,19		182,19
4/10/2022	Liquidación	Efectivo		182,19	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Becerra Quintero Carlos				AUXILIAR N° 07	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
27/10/2022	Crédito		95,00		95,00
11/11/2022	Crédito		475,00		570,00
29/11/2022	Crédito		12,00		582,00
30/11/2022	Liquidación	Efectivo		582,00	0,00
30/11/2022	Crédito		97,00		97,00
1/12/2022	Liquidación	Efectivo		97,00	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Blacio Tinoco Angel Jorge				AUXILIAR N° 08	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				90,15
6/10/2022	Crédito		54,67		144,82
21/10/2022	Crédito		69,04		213,85
25/10/2022	Crédito		17,26		231,11
25/10/2022	Liquidación	Efectivo		231,11	0,00
1/11/2022	Crédito		115,08		115,08
9/11/2022	Crédito		23,02		138,09
10/11/2022	Crédito		191,21		329,31
14/11/2022	Crédito		57,53		386,84
5/12/2022	Crédito		118,90		505,75
15/12/2022	Liquidación	Efectivo		505,75	0,00
26/12/2022	Crédito		57,53		57,53

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Cliente:	Camacho Ramirez Fabian Gerardo				AUXILIAR N° 09	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	Saldo inicial				412,49	
1/10/2022	Crédito		10,00		422,49	
10/10/2022	Crédito		279,01		701,51	
20/10/2022	Liquidación	Efectivo		701,51	0,00	
21/10/2022	Crédito		20,43		20,43	
25/10/2022	Crédito		22,01		42,44	
27/10/2022	Crédito		80,00		122,44	
3/11/2022	Crédito		179,04		301,48	
11/11/2022	Crédito		25,00		326,48	
28/11/2022	Crédito		110,00		436,48	
7/12/2022	Crédito		73,00		509,48	
9/12/2022	Crédito		21,00		530,48	
10/12/2022	Crédito		60,05		590,53	
15/12/2022	Liquidación	Efectivo		590,53	0,00	
17/12/2022	Crédito		68,00		68,00	
19/12/2022	Crédito		14,00		82,00	
20/12/2022	Crédito		18,09		100,08	
22/12/2022	Crédito		90,00		190,09	
26/12/2022	Crédito		55,00		245,09	
29/12/2022	Crédito		11,00		256,09	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Cliente:	Compañía de Transporte de Carga Pesada Blacio Aguilar				AUXILIAR N° 10	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	Saldo inicial				1.958,89	
6/10/2022	Crédito		197,54		2.156,43	
7/10/2022	Crédito		46,03		2.202,46	
31/10/2022	Crédito		139,04		2.341,50	
31/10/2022	Abono	Efectivo		950,00	1.391,50	
1/11/2022	Crédito		849,62		2.241,12	
7/11/2022	Abono	Efectivo		980,00	1.261,12	
9/11/2022	Crédito		150,54		1.411,67	
12/11/2022	Crédito		427,68		1.839,34	
14/11/2022	Crédito		23,74		1.863,08	
15/11/2022	Crédito		22,06		1.885,14	
17/11/2022	Crédito		437,27		2.322,41	
24/11/2022	Abono	Efectivo		900,00	1.422,41	
29/11/2022	Crédito		46,03		1.468,44	
5/12/2022	Crédito		561,98		2.030,42	
6/12/2022	Crédito		278,09		2.308,51	
7/12/2022	Crédito		46,03		2.354,54	
8/12/2022	Abono	Efectivo		800,00	1.554,54	
9/12/2022	Crédito		278,09		1.832,63	
16/12/2022	Crédito		282,88		2.115,51	
19/12/2022	Abono	Efectivo		950,00	1.165,51	
26/12/2022	Crédito		577,28		1.742,79	
30/12/2022	Abono	Efectivo		975,00	767,79	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Ciente:	Corpemetal S.A				AUXILIAR N° 11	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	Saldo inicial				2.866,15	
1/10/2022	Crédito		178,20		3.044,35	
5/10/2022	Crédito		287,10		3.331,45	
6/10/2022	Abono	Efectivo		980,00	2.351,45	
7/10/2022	Crédito		158,40		2.509,85	
10/10/2022	Crédito		84,15		2.594,00	
12/10/2022	Crédito		23,76		2.617,76	
13/10/2022	Crédito		49,50		2.667,26	
20/10/2022	Abono	Efectivo		950,00	1.717,26	
21/10/2022	Crédito		229,19		1.946,45	
26/10/2022	Abono	Efectivo		900,00	1.046,45	
26/10/2022	Crédito		17,82		1.064,27	
27/10/2022	Crédito		7,92		1.072,19	
28/10/2022	Crédito		35,64		1.107,83	
31/10/2022	Crédito		54,45		1.162,28	
1/11/2022	Crédito		54,45		1.216,73	
7/11/2022	Crédito		258,89		1.475,61	
8/11/2022	Crédito		94,05		1.569,66	
9/11/2022	Abono	Efectivo		850,00	719,66	
10/11/2022	Crédito		138,60		858,26	
11/11/2022	Liquidación	Efectivo		858,26	0,00	
11/11/2022	Crédito		42,57		42,57	
19/11/2022	Crédito		15,84		58,41	
23/11/2022	Crédito		74,75		133,16	
5/12/2022	Crédito		5,94		139,10	
28/12/2022	Crédito		298,49		437,58	
29/12/2022	Crédito		17,92		455,50	
30/12/2022	Abono	Efectivo		350,00	105,50	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Ciente:	Cuenca Cuenca Fanny Del Cisne				AUXILIAR N° 12	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
25/11/2022	Crédito		90,00		90,00	
28/11/2022	Liquidación	Efectivo		90,00	0,00	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Ciente:	Ecoluxen S.A.				AUXILIAR N° 13	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	Saldo Inicial				312,00	
17/12/2022	Crédito		310,00		622,00	
22/12/2022	Liquidación	Efectivo		622,00	0,00	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Cliente:	Empresa Minera Emicor C.A.				AUXILIAR N° 14	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	Saldo inicial				663,75	
14/10/2022	Crédito		62,41		726,16	
24/11/2022	Liquidación	Efectivo		726,16	0,00	
9/12/2022	Crédito		110,28		110,28	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Cliente:	Espinoza Romero Tito Bolivar				AUXILIAR N° 15	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
14/11/2022	Crédito		18,49		18,49	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Cliente:	Freire Marin Jaime Patricio				AUXILIAR N° 16	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
16/11/2022	Crédito		120,00		120,00	
24/11/2022	Crédito		71,76		191,76	
26/12/2022	Liquidación	Efectivo		191,76	0,00	
27/12/2022	Crédito		129,00		129,00	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Cliente:	Goldserviplant Cia. Ltda.				AUXILIAR N° 17	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	Saldo inicial				374,75	
3/10/2022	Crédito		110,62		485,37	
26/10/2022	Liquidación	Efectivo		485,37	0,00	
27/10/2022	Crédito		109,55		109,55	
10/12/2022	Crédito		85,92		195,47	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "						
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR						
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022						
Cliente:	Leon Asanza Luis Enrique				AUXILIAR N° 18	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo	
1/10/2022	Saldo inicial				355,01	
17/10/2022	Crédito		120,00		475,01	
18/10/2022	Liquidación	Efectivo		475,01	0,00	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Cliente: Lojan Vasquez José Geovany					AUXILIAR N° 19
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				358,00
13/10/2022	Liquidación	Efectivo		358,00	0,00
29/10/2022	Crédito		202,00		202,00
12/11/2022	Crédito		41,00		243,01
15/11/2022	Crédito		169,00		412,00
28/11/2022	Crédito		75,00		487,00
2/12/2022	Crédito		16,00		503,00
9/12/2022	Abono	Efectivo		245,00	258,00
14/12/2022	Crédito		120,99		379,00
21/12/2022	Crédito		178,08		557,08
30/12/2022	Liquidación	Efectivo		557,08	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Cliente: Maldonado Sanchez Jorge Armando					AUXILIAR N° 20
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				1.228,99
3/10/2022	Crédito		81,51		1.310,50
4/10/2022	Crédito		163,02		1.473,52
5/10/2022	Crédito		23,02		1.496,53
12/10/2022	Abono	Efectivo		950,00	546,53
12/10/2022	Crédito		193,71		740,24
12/10/2022	Crédito		136,66		876,90
14/10/2022	Crédito		421,93		1.298,83
17/10/2022	Crédito		21,09		1.319,92
22/10/2022	Crédito		95,89		1.415,81
25/10/2022	Crédito		24,22		1.440,03
1/11/2022	Abono	Efectivo		950,00	490,03
3/11/2022	Crédito		93,01		583,04
3/11/2022	Crédito		383,99		967,03
5/11/2022	Crédito		210,97		1.177,99
9/11/2022	Crédito		167,81		1.345,81
16/11/2022	Abono	Efectivo		980,00	365,81
16/11/2022	Crédito		276,66		642,47
17/11/2022	Crédito		294,87		937,33
25/11/2022	Crédito		54,73		992,07
28/11/2022	Crédito		41,23		1.033,30
30/11/2022	Crédito		139,04		1.172,34
2/12/2022	Crédito		379,73		1.552,07
3/12/2022	Crédito		86,31		1.638,38
5/12/2022	Crédito		91,10		1.729,47
12/12/2022	Abono	Efectivo		850,00	879,47
12/12/2022	Crédito		330,82		1.210,30
15/12/2022	Crédito		35,47		1.245,77
19/12/2022	Crédito		285,75		1.531,52
22/12/2022	Abono	Efectivo		900,00	631,52
23/12/2022	Crédito		292,94		924,47
27/12/2022	Liquidación	Efectivo		924,47	0,00
28/12/2022	Crédito		106,93		106,93
31/12/2022	Crédito		313,58		420,50

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Motoche Gonzalez Franklin Antonio					AUXILIAR N° 21
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
17/10/2022	Crédito		14,38		14,38
2/11/2022	Crédito		179,81		194,19
3/11/2022	Liquidación	Efectivo		194,19	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Multicoexpa Cia. Ltda					AUXILIAR N° 22
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
13/10/2022	Crédito		333,70		333,70
21/10/2022	Liquidación	Efectivo		333,70	0,00
21/10/2022	Crédito		182,19		182,19
11/11/2022	Crédito		91,10		273,29
9/12/2022	Crédito		59,45		332,74

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Numinec S. A					AUXILIAR N° 23
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				116,32
12/10/2022	Liquidación	Efectivo		116,32	0,00
12/10/2022	Crédito		28,71		28,71
13/10/2022	Crédito		12,87		41,58
14/10/2022	Crédito		55,44		97,02
24/10/2022	Crédito		23,76		120,78
26/10/2022	Crédito		20,79		141,57
7/11/2022	Crédito		14,36		155,93
8/11/2022	Crédito		13,86		169,79
10/11/2022	Crédito		282,15		451,94
11/11/2022	Crédito		45,54		497,48
16/11/2022	Crédito		118,80		616,28
21/11/2022	Crédito		4,95		621,23
28/11/2022	Crédito		55,94		677,16
29/11/2022	Crédito		34,90		712,06
30/11/2022	Crédito		45,54		757,60
30/11/2022	Liquidación	Efectivo		757,60	0,00
19/12/2022	Crédito		4,95		4,95
20/12/2022	Crédito		23,76		28,71

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Ordoñez Gonzalez Nelson Rodrigo					AUXILIAR N° 24
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
5/10/2022	Crédito		52,00		52,00
30/12/2022	Liquidación	Efectivo		52,00	0,00
30/12/2022	Crédito		55,00		55,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Orellana Orellana Ada de las Mercedes					AUXILIAR N° 25
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				30,00
24/10/2022	Crédito		117,01		147,01
31/10/2022	Abono	Efectivo		117,01	30,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Oroconcet S. A.					AUXILIAR N° 26
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
17/10/2022	Crédito		306,85		306,85
27/12/2022	Liquidación	Efectivo		306,85	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Parduci Puchaicela Ivo Fernando					AUXILIAR N° 27
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
19/10/2022	Crédito		130,00		130,00
12/12/2022	Liquidación	Efectivo		130,00	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Portogold S.A					AUXILIAR N° 28
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				733,17
15/12/2022	Liquidación	Efectivo		733,17	0,00
15/12/2022	Crédito		59,07		59,07
27/12/2022	Crédito		451,08		510,15
28/12/2022	Crédito		6,44		516,59

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Romero Loaiza José Miguel					AUXILIAR N° 29
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				3.061,33
12/10/2022	Abono	Efectivo		900,00	2.161,33
28/10/2022	Crédito		359,85		2.521,18
26/11/2022	Crédito		414,74		2.935,92
12/12/2022	Abono	Efectivo		800,00	2.135,92
20/12/2023	Crédito		655,93		2.791,86

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Salazar Macas Ernesto Oswaldo		AUXILIAR N° 30			
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
23/12/2022	Crédito		120,00		120,00
26/12/2022	Liquidación	Efectivo		120,00	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Salinas Peñaloza Angel Vicente		AUXILIAR N° 31			
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				236,01
12/11/2022	Crédito		78,64		314,65
12/11/2022	Liquidación	Cheque N°1247		314,65	0,00
2/12/2022	Crédito		40,51		40,51
12/12/2022	Crédito		103,09		143,60

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Sanchez Bravo Freddy Orlando		AUXILIAR N° 32			
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
5/12/2022	Crédito		65,06		65,06
30/12/2022	Liquidación	Efectivo		65,06	0,00
30/12/2022	Crédito		69,99		69,99

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Sociedad Minera Carrion Apolo		AUXILIAR N° 33			
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
26/11/2022	Crédito		85,70		85,70
10/12/2022	Crédito		302,08		387,79
13/12/2022	Crédito		65,20		452,99
22/12/2022	Liquidación	Efectivo		452,99	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Transporte Emcara y Transemcara Cia. Ltda.		AUXILIAR N° 34			
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				1.374,88
1/10/2022	Crédito		49,50		1.424,38
6/10/2022	Crédito		62,00		1.486,39
12/10/2022	Crédito		54,00		1.540,38
28/10/2022	Crédito		22,00		1.562,38
22/11/2022	Crédito		6,72		1.569,10
8/12/2022	Abono	Cheque N°00187		1.440,20	128,90
8/12/2022	Crédito		75,99		204,89

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Valarezo Feijoo Manuel Osvaldo					AUXILIAR N° 35
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				145,00
31/10/2022	Crédito		138,00		283,00
12/12/2022	Crédito		171,00		454,00
22/12/2022	Liquidación	Efectivo		454,00	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Vasquez Vasquez George Humberto					AUXILIAR N° 36
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				1.362,23
3/10/2022	Crédito		91,10		1.453,33
12/10/2022	Abono	Efectivo		950,00	503,33
21/10/2022	Crédito		322,22		825,55
22/10/2022	Crédito		312,60		1.138,15
7/11/2022	Abono	Efectivo		850,00	288,15
7/11/2022	Crédito		60,41		348,56
11/11/2022	Crédito		4,80		353,36
18/11/2022	Crédito		134,25		487,61
21/11/2022	Liquidación	Efectivo		487,61	0,00
21/11/2022	Crédito		703,87		703,87
22/11/2022	Crédito		233,02		936,88
24/11/2022	Crédito		187,95		1.124,83
1/12/2022	Crédito		155,34		1.280,18
13/12/2022	Abono	Efectivo		900,00	380,18
13/12/2022	Crédito		144,55		524,73

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Vera Aguilar Willan					AUXILIAR N° 37
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
28/10/2022	Crédito		35,00		35,00
29/10/2022	Liquidación	Efectivo		35,00	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Zambrano Armijos Ronald Francisco					AUXILIAR N° 38
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
8/10/2022	Crédito		120,00		120,00
8/10/2022	Liquidación			120,00	0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"					
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022					
Ciente: Zhigue Montoya José Taurino				AUXILIAR N° 39	
Fecha	Descripción	Forma de Pago	Debe	Haber	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial				1.808,98
3/10/2022	Crédito		153,50		1.962,48
7/10/2022	Crédito		29,01		1.991,48
10/10/2022	Crédito		211,98		2.203,47
13/10/2022	Crédito		34,00		2.237,47
14/10/2022	Crédito		85,00		2.322,47
18/10/2022	Crédito		145,00		2.467,46
20/10/2022	Crédito		22,00		2.489,46
29/10/2022	Crédito		620,00		3.109,46
9/11/2022	Crédito		225,00		3.334,45
21/11/2022	Crédito		165,00		3.499,45
22/11/2022	Crédito		55,52		3.554,97
23/11/2022	Liquidación	Efectivo		3.554,97	0,00
25/11/2022	Crédito		193,00		193,00
7/12/2022	Crédito		4,00		197,00
12/12/2022	Crédito		186,98		383,98
16/12/2022	Crédito		131,52		515,50
22/12/2022	Crédito		53,51		569,02

Anexo 4

Auxiliar de cuentas por pagar

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Invermeg S.A.				AUXILIAR N° 01
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo inicial			2.941,00
1/10/2022	Liquidación Cheque N°00178	2.941,00		0,00
3/10/2022	Compras s/f N°008-001-000096963		631,52	631,52
5/10/2022	Abono Cheque N°00133	615,02		16,50
5/10/2022	Compras s/f N°008-001-000097445		373,38	389,89
6/10/2022	Compras s/f N°008-001-000097868		109,84	499,73
7/10/2022	Compras s/f N°008-001-000098005		15,77	515,49
10/10/2022	Abono Cheque N°00242	500,00		15,49
11/10/2022	Compras s/f N°008-001-000098313		429,82	445,32
19/10/2022	Compras s/f N°008-001-000099805		198,15	643,47
19/10/2022	Compras s/f N°008-001-000099947		107,54	751,01
20/10/2022	Compras s/f N°008-001-000100275		55,16	806,16
21/10/2022	Compras s/f N°008-001-000100585		14.832,57	15.638,74
24/10/2022	Abono Cheque N°00292	1.396,00		14.242,74
26/10/2022	Compras s/f N°008-001-000101141		217,95	14.460,69
27/10/2022	Compras s/f N°008-001-000101401		341,30	14.801,99
2/11/2022	Abono Cheque N°00179	2.941,00		11.860,99
2/11/2022	Compras s/f N°008-001-000102137		131,25	11.992,24
7/11/2022	Compras s/f N°008-001-000102395		674,72	12.666,96
10/11/2022	Compras s/f N°008-001-000103300		103,90	12.770,86
11/11/2022	Compras s/f N°008-001-000103413		325,24	13.096,10
14/11/2022	Abono Cheque N°00293	1.396,00		11.700,10

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Inverneg S.A.				AUXILIAR N° 01
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
14/11/2022	Compras s/f N°008-001-000103762		44,53	11.744,63
16/11/2022	Compras s/f N°008-001-000104147		616,10	12.360,73
17/11/2022	Abono Cheque N°00243	500,00		11.860,73
17/11/2022	Compras s/f N°008-001-000104467		69,04	11.929,77
18/11/2022	Compras s/f N°008-001-000104615		151,40	12.081,16
22/11/2022	Compras s/f N°008-001-000105403		324,83	12.405,99
1/12/2022	Compras s/f N°008-001-000106393		939,77	13.345,76
3/12/2022	Abono Cheque N°00244	500,00		12.845,76
5/12/2022	Compras s/f N°008-001-000106860		150,11	12.995,87
7/12/2022	Compras s/f N°008-001-000107224		96,49	13.092,36
7/12/2022	Compras s/f N°008-001-000107246		399,69	13.492,05
9/12/2022	Abono Cheque N°00316	3.708,00		9.784,05
10/12/2022	Abono Cheque N°00313	620,00		9.164,05
14/12/2022	Abono Cheque N°00294 Y N°00371	2.006,25		7.157,80
14/12/2022	Compras s/f N°008-001-000108303		1.021,46	8.179,25
15/12/2022	Compras s/f N°008-001-000108618		86,90	8.266,15
19/12/2022	Compras s/f N°008-001-000109136		132,98	8.399,14

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: John's Import Company S.A Lubricantes y Filtros				AUXILIAR N° 02
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			2.230,00
4/10/2022	Compras s/f N°001-202-000054037		1.771,76	4.001,76
21/10/2022	Abono Cheque N°00269	295,85		3.705,91
22/10/2022	Abono Cheque N°00236	590,57		3.115,34
21/11/2022	Abono Cheque N°00270	295,85		2.819,49
22/11/2022	Abono Cheque N°00237	590,57		2.228,92
20/12/2022	Abono Cheque N°00271	295,85		1.933,07
21/12/2022	Abono Cheque N°00327	635,86		1.297,21
22/12/2022	Abono Cheque N°00238	590,57		706,64

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Victor Carrillo Ibarra				AUXILIAR N° 03
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
6/10/2022	Compras s/f N°003-002-000016461		937,13	937,13
10/10/2022	Compras s/f N°003-002-000016501		235,21	1.172,34
12/10/2022	Compras s/f N°003-002-000032515		178,40	1.350,74
13/10/2022	Abono Cheque N°00271	893,77		456,97
14/10/2022	Compras s/f N°003-002-000016551		182,74	639,72
15/10/2022	Compras s/f N°003-002-000016572		235,21	874,92
17/10/2022	Compras s/f N°003-002-000016580		316,22	1.191,14
27/10/2022	Compras s/f N°003-002-000032796		1.053,44	2.244,58
28/10/2022	Compras s/f N°003-002-000032834		80,99	2.325,57
3/11/2022	Abono Cheque N°00303	2.074,56		251,01
14/11/2022	Compras s/f N°003-002-000016932		218,06	469,07
15/11/2022	Compras s/f N°003-002-000016975		898,90	1.367,96

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Victor Carrillo Ibarra				AUXILIAR N° 03
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
24/11/2022	Compras s/f N°001-002-000033246		128,48	1.496,45
30/11/2022	Compras s/f N°001-002-000033348		744,02	2.240,47
30/11/2022	Compras s/f N°003-002-000017129		692,38	2.932,85
16/12/2022	Compras s/f N°001-002-000033619		342,33	3.275,18
27/12/2022	Compras s/f N°001-002-000033787		1.832,15	5.107,33
28/12/2022	Compras s/f N°001-002-000033818		85,93	5.193,26

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Filtrocorp S.A.				AUXILIAR N° 04
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			4.580,00
6/10/2022	Compras s/f N°001-001-000614587		1.558,70	6.138,70
14/10/2022	Abono Cheque N°00170	1.500,00		4.638,70
15/10/2022	Abono Cheque N°00229	1.100,00		3.538,70
18/10/2022	Compras s/f N°001-001-000616533		2.349,93	5.888,64
18/10/2022	Abono Cheque N°00280	700,00		5.188,64
19/10/2022	Compras s/f N°001-001-000616572		36,89	5.225,53
19/10/2022	Compras s/f N°001-001-000616702		51,65	5.277,18
20/10/2022	Compras s/f N°001-001-000616964		32,04	5.309,22
24/10/2022	Abono Cheque N°00233	1.100,00		4.209,22
25/10/2022	Compras s/f N°001-001-000617613		119,54	4.328,76
1/11/2022	Compras s/f N°001-001-000618615		343,64	4.672,40
5/11/2022	Abono Cheque N°00172	1.148,63		3.523,77
7/11/2022	Abono Cheque N°00281	700,00		2.823,77
7/11/2022	Compras s/f N°001-001-000618969		296,07	3.119,84
8/11/2022	Compras s/f N°001-001-000619332		132,60	3.252,43
8/11/2022	Compras s/f N°001-001-000619418		460,75	3.713,18
11/11/2022	Compras s/f N°001-001-000620028		25,11	3.738,29
15/11/2022	Abono Cheque N°00228	1.100,00		2.638,29
15/11/2022	Compras s/f N°001-001-000620554		128,35	2.766,65
16/11/2022	Compras s/f N°001-001-000620619		62,16	2.828,81
21/11/2022	Compras s/f N°001-001-000621297		51,63	2.880,44
24/11/2022	Abono Cheque N°00234	1.100,00		1.780,44
1/12/2022	Compras s/f N°001-001-000622816		436,38	2.216,82
1/12/2022	Compras s/f N°001-001-000622957		228,56	2.445,38
7/12/2022	Abono Cheque N°00282	538,35		1.907,03
12/12/2022	Abono Cheque N°00329	1.382,90		524,13
13/12/2022	Compras s/f N°001-001-000624683		871,87	1.395,99
13/12/2022	Compras s/f N°001-001-000624705		1.576,22	2.972,22
15/12/2022	Abono Cheque N°00230	1.124,38		1.847,84
19/12/2022	Abono Cheque N°00355	396,61		1.451,23
19/12/2022	Compras s/f N°001-001-000625411		20,72	1.471,94
20/12/2022	Abono Cheque N°00235	1.102,94		369,00
20/12/2022	Compras s/f N°001-001-000625680		71,86	440,86

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Induvis Compañía Industrial del Ecuador S. A.				AUXILIAR N° 05
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			1.439,00
7/10/2022	Compras s/f N°001-001-000120560		16,73	1.455,73
18/10/2022	Abono Cheque N°00274	546,60		909,13
15/11/2022	Abono Cheque N°00275	546,60		362,53
29/11/2022	Compras s/f N°001-001-000121369		663,04	1.025,58
15/12/2022	Abono Cheque N°00276	546,60		478,98
24/12/2022	Abono Cheque N°00375	268,03		210,95

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Mansuera. A.				AUXILIAR N° 06
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
13/10/2022	Compras s/f N°001-501-000211075		262,95	262,95
24/10/2022	Compras s/f N°001-501-000211997		266,25	529,20
29/10/2022	Abono Cheque N°00206	202,17		327,03
9/12/2022	Compras s/f N°008-501-000078540		74,88	401,91
16/12/2022	Compras s/f N°008-501-000078778		451,72	853,63
28/12/2022	Compras s/f N°001-501-000217439		406,79	1.260,42

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Conauto S. A.				AUXILIAR N° 07
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
14/10/2022	Compras s/f N°006-901-000179822		6.160,23	6.160,23
26/10/2022	Abono Cheque N°00195	2.200,00		3.960,23
28/10/2022	Abono Cheque N°00283	1.860,00		2.100,23
1/11/2022	Compras s/f N°006-901-000181016		2.957,18	5.057,41
26/11/2022	Abono Cheque N°00196	2.222,70		2.834,71
28/11/2022	Abono Cheque N°00284	1.860,00		974,71
29/11/2022	Compras s/f N°006-901-000182964		5.598,27	6.572,98
5/12/2022	Compras s/f N°006-901-000183497		224,83	6.797,82
13/12/2022	Compras s/f N°006-901-000184227		138,62	6.936,44
28/12/2022	Abono Cheque N°00285	1.860,00		5.076,44

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Maxiauto S. A.				AUXILIAR N° 08
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			655,75
17/10/2022	Compras s/f N°001-003-000091427		2.287,26	2.943,01
19/10/2022	Abono Cheque N°00258	248,18		2.694,83
25/10/2022	Compras s/f N°001-003-000091709		162,27	2.857,10
31/10/2022	Abono Cheque N°00297	274,27		2.582,83
12/11/2022	Abono Cheque N°00298	2.316,43		266,40
16/12/2022	Abono Cheque N°00339	126,27		140,13
20/12/2022	Compras s/f N°001-003-000093504		207,35	347,48

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Cepsa S.A.				AUXILIAR N° 09
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			671,23
20/10/2022	Compras s/f N°014-002-000065740		1.447,91	2.119,14
31/10/2022	Abono Cheque N°00250	328,94		1.790,20
29/11/2022	Abono Cheque N°00251	328,95		1.461,25
16/12/2022	Abono Cheque N°00363	826,87		634,38
20/12/2022	Abono Cheque N°00364	490,30		144,08
27/12/2022	Compras s/f N°014-002-000066625		1.841,12	1.985,20

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Impormaviz Cia. Ltda				AUXILIAR N° 10
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			2.175,00
2/10/2022	Abono Cheque N°00252	1.021,00		1.154,00
8/10/2022	Abono Cheque N°00142	483,13		670,87
22/10/2022	Abono Cheque N°00187	543,38		127,49
25/10/2022	Compras s/f N°002-701-000079085		882,00	1.009,49
1/11/2022	Compras s/f N°002-701-000079252		726,35	1.735,84
2/11/2022	Abono Cheque N°00246	246,00		1.489,84
15/11/2022	Compras s/f N°002-701-000079565		680,61	2.170,45
17/11/2022	Compras s/f N°002-701-000079621		637,86	2.808,31
2/12/2022	Abono Cheque N°00254	1.021,37		1.786,94
13/12/2022	Abono Cheque N°00323	507,28		1.279,66
19/12/2022	Abono Cheque N°00352	681,60		598,06

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Friction Cia. Ltda.				AUXILIAR N° 11
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			125,00
25/10/2022	Compras s/f N°001-100-000016345		252,48	377,48
26/10/2022	Liquidación Cheque N°00321	256,49		120,99

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Mora Quezada Mishel Alexandra Proami				AUXILIAR N° 12
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
6/10/2022	Compras s/f N°001-001-000009892		214,25	214,25
7/10/2022	Liquidación Cheque N°00262	214,25		0,00
28/11/2022	Compras s/f N°001-001-000010045		171,40	171,40
29/12/2022	Liquidación Cheque N°00366	171,40		0,00

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Importadora Davila				AUXILIAR N° 13
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/11/2022	Compras s/f N°003-002-000161519		262,11	262,11
24/11/2022	Compras s/f N°003-002-000162603		227,34	489,44
4/12/2022	Abono Cheque N°00340	262,11		227,34

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Importadora Austrofil S. A.				AUXILIAR N° 14
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			1.780,00
10/10/2022	Abono Cheque N°00154	786,18		993,82
17/10/2022	Abono Cheque N°00272	511,27		482,55
19/10/2022	Abono Cheque N°00240	251,04		231,51
9/11/2022	Compras s/f N°001-101-000005524		1.145,41	1.376,92
17/11/2022	Abono Cheque N°00273	511,27		865,65
22/11/2022	Compras s/f N°001-101-000006299		1.575,58	2.441,23
23/11/2022	Compras s/f N°001-101-000006631		768,47	3.209,70
14/12/2022	Compras s/f N°001-101-000007392		1.173,43	4.383,13

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Tecnicentro del Austro SA Tedasa				AUXILIAR N° 15
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			825,34
17/10/2022	Abono Cheque N°00225	274,55		550,79
27/10/2022	Abono Cheque N°00223	471,13		79,66
9/11/2022	Compras s/f N°018-901-000020087		598,08	677,74
11/11/2022	Compras s/f N°018-901-000020101		255,10	932,84
16/11/2022	Abono Cheque N°00226	274,62		658,22
28/11/2022	Compras s/f N°018-901-000020152		378,20	1.036,42
29/11/2022	Abono Cheque N°00309	122,88		913,54
29/11/2022	Compras s/f N°018-901-000020156		142,88	1.056,43
29/12/2022	Abono Cheque N°00310	122,92		933,51

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Productos Metalurgicos S.A. Promesa				AUXILIAR N° 16
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			815,02
13/10/2022	Abono Cheque N°00215	168,87		646,15
21/10/2022	Abono Cheque N°00261	331,02		315,13
8/11/2022	Abono Cheque N°00301	245,54		69,59
10/11/2022	Compras s/f N°004-005-000868397		304,76	374,35

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Filvercor S. A.				AUXILIAR N° 17
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			818,25
12/10/2022	Abono Cheque N°00256	147,68		670,57
20/10/2022	Abono Cheque N°00192	337,73		332,84
10/11/2022	Compras s/f N°001-002-000068993		218,72	551,56
19/11/2022	Abono Cheque N°00193	337,73		213,83
2/11/2022	Compras s/f N°001-002-000069744		105,58	319,41
30/12/2022	Abono Cheque N°00379	218,72		100,69

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Oil Super S. A.				AUXILIAR N° 18
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			354,80
20/10/2022	Abono Cheque N°00288	241,66		113,14
18/11/2022	Compras s/f N°001-002-000033674		601,62	714,76
19/11/2022	Abono Cheque N°00289	241,66		473,10
24/11/2022	Compras s/f N°001-002-000033792		245,37	718,48

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Comercio Auto Partes Codepartes S. A.				AUXILIAR N° 19
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			425,35
11/10/2022	Abono Cheque N°00263	154,35		271,00
4/11/2022	Abono Cheque N°00264	154,35		116,65
23/11/2022	Compras s/f N°002-010-000011460		305,93	422,58

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Vepamil S. A.				AUXILIAR N° 20
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
1/10/2022	Saldo Inicial			1.052,27
18/10/2022	Abono Cheque N°00160	485,00		567,27
18/11/2022	Abono Cheque N°00161	485,52		81,75
28/11/2022	Compras s/f N°005-012-000094805		937,49	1.019,24

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "				
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR				
PERIODO: OCTUBRE A DICIEMBRE 2022				
Proveedor: Import Acces				AUXILIAR N° 21
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
9/12/2022	Compras s/f N°005-012-000094805		111,19	111,19
26/12/2022	Abono Cheque N°00359	85,70		25,49

Anexo 5

Depreciaciones

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA "							
CÁLCULO DE DEPRECIACIONES							
Activo	Valor de adquisición	% de depre.	Valor residual	Años de vida útil	Valor depreciable anual	Valor depreciación mensual	Valor depreciable (*3 meses)
Muebles y Enseres	240,00	10%	24,00	10,00	21,60	1,80	5,40
Equipo de Computación	1.920,00	33%	633,60	3,00	428,80	35,73	107,20
Vehículos	20.000,00	20%	4.000,00	5,00	3.200,00	266,67	800,00
Edificios	80.000,00	5%	4.000,00	20,00	3.800,00	316,67	950,00

Anexo 6

Rol de pagos y provisiones de los meses octubre, noviembre y diciembre de 2022

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"								
ROL DE PAGOS								
MES: OCTUBRE 2022								
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	INGRESOS		EGRESOS		VALOR A RECIBIR	FIRMA
			SBU	Total Ingresos	A.Ind. 9,45%	Total Egresos		
1	Sara María Almeida Monta	Gerente/Propietaria	433,24	433,24	40,94	40,94	392,30	
2	Gonzalo Enrique Silva	Administrador	437,10	437,10	41,31	41,31	395,79	
3	Marcos Patricio Bravo Alvarado	Trabajador 1	437,10	437,10	41,31	41,31	395,79	
4	Fausto Xavier Encalada Obando	Trabajador 2	425,00	425,00	40,16	40,16	384,84	
TOTAL			1.732,44	1.732,44	163,72	163,72	1.568,72	
Sara María Almeida Monta Gerente/Propietaria				Alexandra Liliana Medina Apolo Contadora				

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"							
ROL DE PROVISIONES							
MES: OCTUBRE 2022							
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	TOTAL INGRESOS	PROVISIONES			
				Fondos de Reserva	Ap. P. 12,15%	D. Tercero	D. Cuarto
1	Sara María Almeida Monta	Gerente/Propietaria	433,24	36,09	52,64	36,10	35,42
2	Gonzalo Enrique Silva	Administrador	437,10	36,41	53,11	36,43	35,42
3	Marcos Patricio Bravo Alvarado	Trabajador 1	437,10	36,41	53,11	36,43	35,42
4	Fausto Xavier Encalada Obando	Trabajador 2	425,00	35,40	51,64	35,42	35,42
TOTAL			1.732,44	144,31	210,49	144,37	141,67
Sara María Almeida Monta Gerente/Propietaria				Alexandra Liliana Medina Apolo Contadora			

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"								
ROL DE PAGOS								
MES: NOVIEMBRE 2022								
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	INGRESOS		EGRESOS		VALOR A RECIBIR	FIRMA
			SBU	Total Ingresos	A.Ind. 9,45%	Total Egresos		
1	Sara Maria Almeida Monta	Gerente/Propietaria	433,24	433,24	40,94	40,94	392,30	
2	Gonzalo Enrique Silva	Administrador	437,10	437,10	41,31	41,31	395,79	
3	Marcos Patricio Bravo Alvarado	Trabajador 1	437,10	437,10	41,31	41,31	395,79	
4	Fausto Xavier Encalada Obando	Trabajador 2	425,00	425,00	40,16	40,16	384,84	
TOTAL			1.732,44	1.732,44	163,72	163,72	1.568,72	
Sara María Almeida Monta Gerente/Propietaria					Alexandra Liliana Medina Apolo Contadora			

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"							
ROL DE PROVISIONES							
MES: NOVIEMBRE 2022							
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	TOTAL INGRESOS	PROVISIONES			
				Fondos de Reserva	Ap. P. 12,15%	D. Tercero	D. Cuarto
1	Sara Maria Almeida Monta	Gerente/Propietaria	433,24	36,09	52,64	36,10	35,42
2	Gonzalo Enrique Silva	Administrador	437,10	36,41	53,11	36,43	35,42
3	Marcos Patricio Bravo Alvarado	Trabajador 1	437,10	36,41	53,11	36,43	35,42
4	Fausto Xavier Encalada Obando	Trabajador 2	425,00	35,40	51,64	35,42	35,42
TOTAL			1.732,44	144,31	210,49	144,37	141,67

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"								
ROL DE PAGOS								
MES: DICIEMBRE 2022								
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	INGRESOS		EGRESOS		VALOR A RECIBIR	FIRMA
			SBU	Total Ingresos	A.Ind. 9,45%	Total Egresos		
1	Sara Maria Almeida Monta	Gerente/Propietaria	433,24	433,24	40,94	40,94	392,30	
2	Gonzalo Enrique Silva	Administrador	437,10	437,10	41,31	41,31	395,79	
3	Marcos Patricio Bravo Alvarado	Trabajador 1	437,10	437,10	41,31	41,31	395,79	
4	Fausto Xavier Encalada Obando	Trabajador 2	425,00	425,00	40,16	40,16	384,84	
TOTAL			1.732,44	1.732,44	163,72	163,72	1.568,72	
Sara María Almeida Monta Gerente/Propietaria				Alexandra Liliana Medina Apolo Contadora				

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"							
ROL DE PROVISIONES							
MES: DICIEMBRE 2022							
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	TOTAL INGRESOS	PROVISIONES			
				Fondos de Reserva	Ap. P. 12,15%	D. Tercero	D. Cuarto
1	Sara Maria Almeida Monta	Gerente/Propietaria	433,24	36,09	52,64	36,10	35,42
2	Gonzalo Enrique Silva	Administrador	437,10	36,41	53,11	36,43	35,42
3	Marcos Patricio Bravo Alvarado	Trabajador 1	437,10	36,41	53,11	36,43	35,42
4	Fausto Xavier Encalada Obando	Trabajador 2	425,00	35,40	51,64	35,42	35,42
TOTAL			1.732,44	144,31	210,49	144,37	141,67
Sara María Almeida Monta Gerente/Propietaria				Alexandra Liliana Medina Apolo Contadora			

Anexo 7*Regulación de la cuenta mercaderías*

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"	
REGULACIÓN DE LA CUENTA MERCADERÍAS	
Para determinar compras netas	
Compras brutas	72.554,75
(-) Devolución en compras	226,41
(-) Descuento en compras	194,17
(+) Transporte en Compras	249,50
(=) Compras netas	72.383,67
Para determinar ventas netas	
Ventas brutas	59.619,96
(-) Devolución en ventas	0
(-) Descuento en ventas	0
(=) Ventas netas	59.619,96
Para determinar valor del costo de ventas	
Inventario inicial de mercaderías	136.227,28
(+) Compras netas	72.383,67
(=) Mercaderías disponible para la venta	208.610,95
(-) Inventario final	171.497,34
(=) Costo de ventas	37.113,60
Para determinar la utilidad bruta en ventas	
Ventas netas	59.619,96
(-) Costo de ventas	37.113,60
(=) Utilidad bruta en ventas	22.506,36
Para determinar el valor del inventario final de mercaderías	
Inventario inicial de mercaderías	136.227,28
(+) compras netas	72.383,67
(=) mercaderías disponible para la ventas	208.610,95
(-) costo de ventas	37.113,60
(=) Inventario final	171.497,34

Anexo 8
Inventario Final

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 01

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
1.1.3.		INVENTARIOS			171.497,34
1.1.3.01		Mercaderías		171.497,34	
	19	Abrazadera 9mm 13-20	0,25	4,75	
	454	Abrazadera 10-16g9w1	0,29	130,09	
	449	Abrazadera 12-22g9w1	0,25	112,25	
	201	Abrazadera 16-27g12w1	0,29	58,43	
	21	Abrazadera 20-32g12w1	0,20	4,20	
	2	Abrazadera 25-40g12w1	0,25	0,50	
	7	Abrazadera 27/18w1	1,25	8,75	
	62	Abrazadera 30-45g12w1	0,50	31,00	
	112	Abrazadera 35-50g12w1	0,75	84,00	
	74	Abrazadera 40-60g12w1	0,46	33,93	
	11	Abrazadera 50-70g12w1	0,80	8,80	
	17	Abrazadera 60-80g12w1	1,50	25,50	
	66	Abrazadera 8-12 g9w1	0,15	9,90	
	61	Abrazadera 80-100g12w1	0,85	51,85	
	17	Abrazadera 90-110g12w1	1,00	17,00	
	97	Abrazadera hc 88/24	1,81	175,47	
	25	Abrazadera industrial perno	0,99	24,75	
	42	Abrazadera pequeña 8/12	0,60	25,39	
	30	Abrazadera ua11-14w1	0,35	10,40	
	11	Abrazadera ua15-18w1	0,25	2,75	
	40	Abrazadera ua19-22w1	0,34	13,70	
	16	Abrazadera ua26-30w1	0,30	4,80	
	17	Abrazadera ua35-40w1	0,50	8,50	
	8	Abrazadera ua45-50w1	0,50	4,00	
	12	Abrazadera ua47-52w1	0,75	9,00	
	26	Abrazadera ua55-60w1	0,68	17,68	
	29	Abrazadera ua60-65w1	0,70	20,16	
	31	Abrazadera ua75-80w1	0,87	27,00	
	107	Abrazadera ua80-85w1	1,70	182,00	
	10	Abrazadera ua84-90w1	1,50	15,00	
	11	Abrazadera ua89-95w1	1,50	16,50	
	10	Abrazadera ua98-105w1	1,50	15,00	
	11	Abrazadera uc100/24w1	1,50	16,50	
	12	Abrazadera uc107/24w1	2,50	30,00	
	7	Abrazadera uc18/18w1	1,25	8,75	
	22	Abrazadera uc21/18w1	1,10	24,20	
	13	Abrazadera uc24/18w1	1,25	16,25	
	16	Abrazadera uc30/18w1	1,20	19,20	
	25	Abrazadera uc33/20w1	1,25	31,25	
	25	Abrazadera uc37/20w1	1,30	32,50	
	24	Abrazadera uc41/20w1	1,25	30,00	
	18	Abrazadera uc45/22w1	1,25	22,50	
	22	Abrazadera uc49/22w1	1,25	27,50	
	22	Abrazadera uc53/22w1	1,50	33,00	
		PASAN		1.444,70	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 02

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		1.444,70	
	10	Abrazadera uc57/22w1	2,50	25,00	
	9	Abrazadera uc61/22w1	1,50	13,50	
	9	Abrazadera uc65/22w1	2,50	22,50	
	22	Abrazadera uc70/24w1	1,65	36,22	
	7	Abrazadera uc76/24w1	1,50	10,50	
	10	Abrazadera uc88/24w1	1,50	15,00	
	78	Abrazadera urza 16-27g9wi	0,45	35,10	
	7	Abrillantador global llantas litro	1,81	12,67	
	4	Aceite 3 en 1 90ml	1,25	5,00	
	4	Aceite 3 en 1 30ml	0,71	2,84	
	427	Aceite granel 40 galón	3,30	1.408,81	
	438	Aceite granel 40 litro	0,24	104,18	
	146	Aceite hidráulico granel rojo	2,23	325,02	
	7	Aceite penetrante	2,64	18,49	
	5	Aceite soluble 1 galon	20,00	100,00	
	2	Aceite soluble caneca	100,00	200,00	
	5	Aceite soluble 1 litro	5,00	25,00	
	8	Aceites 20w50 elaion 2tt moto	3,75	30,00	
	6	Adaptador 1/2 fem x 3/4	3,53	21,17	
	4	Adaptador de válvula equipo pesado	3,00	12,00	
	13	Aditivo aceite bizol 091	4,20	54,60	
	3	Aditivo aceite diesel vistony	3,11	9,33	
	5	Aditivo antihumo vistony	1,77	8,84	
	18	Aditivo bardahl oil 2	9,70	174,54	
	1	Aditivo bardhal oil 2	9,42	9,42	
	16	Aditivo bartdahl 1	9,08	145,34	
	7	Aditivo de limpiador de inyectores diesel	2,25	15,75	
	9	Aditivo hidro pinon 300ml liqui moly	7,50	67,50	
	8	Aditivo lava parabrisas aroma chicle simoniz	2,50	20,00	
	3	Aditivo liqui moly de aceite	6,20	18,60	
	5	Aditivo para gasolina	11,20	56,00	
	7	Aditivo vistony diesel	2,45	17,15	
	30	Afloja todo zk-90 296ml vistony	3,23	96,90	
	26	Agua acidulada motorex	0,81	21,16	
	4	Halógeno bilux osram h4-12v-60w55a	2,50	10,00	
	24	Halógeno bosch h4-12v-60w55a	2,60	62,50	
	7	Halógeno frosat h4 24v 100/90w	2,50	17,50	
	87	Amarra plastica	0,12	10,44	
	37	Amarra plastica10p	0,10	3,70	
	7	Ambientador sapolio pulso lavanda	4,06	28,42	
	14	Ambiental areon perfume	2,80	39,20	
	143	Ambiental arbolito	1,03	146,83	
	2	Ambiental armor all original 118 ml	1,25	2,50	
	311	Ambiental biner scents redcurrant aerosol 220ml	3,22	999,87	
	8	Ambiental biner scents lavender aerosol 220ml	3,13	25,04	
	2	Ambiental biner scents watermelon aerosol 220ml	3,19	6,37	
	7	Ambiental car care 3m 300ml	2,50	17,50	
	8	Ambiental car care aerosol abril neumáticos 400 ml	3,75	30,00	
		PASAN		5.982,71	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 03

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		5.982,71	
	3	Ambiental gel fiber can black ice	2,23	6,69	
	4	Ambiental gel fiber can new car	2,23	8,92	
	6	Ambiental gel fiber can caribbean colada	2,23	13,38	
	2	Ambiental global uv 130 ml	1,28	2,56	
	2	Ambiental lata aromas surtidos	1,59	3,18	
	15	Ambiental rally chica fresita 120ml	1,69	25,38	
	8	Ambiental rally vainilla 120 ml	1,88	15,04	
	4	Ambiental refresh cereza x2	2,67	10,70	
	6	Ambiental refresh fresa limonda	4,38	26,28	
	2	Ambiental refresh new car fresca brisa	4,38	8,76	
	2	Ambiental refresh new car x4	2,67	5,34	
	3	Ambiental sik carro nuevo gel	2,59	7,78	
	6	Ambiental sik manzana gel	2,59	15,56	
	9	Ambiental simoniz aroma floral 400ml	3,75	33,75	
	2	Ambiental simoniz refrescante perfecto air 300ml	5,85	11,70	
	12	Ambiental simoniz shick limon spryte 100ml	1,25	15,00	
	10	Ambiental simonizshick tabaco 100ml	3,13	31,30	
	11	Ambiental turtle quick 307 ml	2,50	27,50	
	7	Ambiiental rally antitabaco 120 ml	1,69	11,85	
	7	Ambiiental rally blkc 120 ml	1,69	11,85	
	10	Ambiiental rally manzana 120 ml	1,69	16,93	
	2	Ambiiental rally pink 120 ml	1,69	3,39	
	3	Apaga y enfria superficies	8,40	25,20	
	2	Aral atf22 lt hidraulico	8,75	17,50	
	2	Aral refrigerante lt	6,03	12,05	
	4	Areon lamparita manzana canela	2,19	8,76	
	65	Areon surtidos varios aromas	2,19	142,35	
	6	Aromatizante little trees vent wrap	1,25	7,50	
	1	Base para r120 aluminio	122,74	122,74	
	8	Bateria bosch s4 24 high power normal	68,75	550,01	
	22	Bateria bosch s4-34-hp-i-1100	83,75	1.842,46	
	8	Bateria exiwill extra 27ad-1100	130,70	1.045,57	
	5	Bateria exiwill ns60-22nf	71,15	355,74	
	2	Bateria exiwill 24f extrema	121,33	242,66	
	2	Bateria exiwill 65-1000	90,63	181,26	
	1	Bateria exiwill 27 i 1100 extra -t 27h ultra	78,49	78,49	
	18	Bateria exiwill 30h-ultra	178,45	3.212,17	
	17	Bateria exiwill 34 i 1000	155,61	2.645,43	
	9	Bateria exiwill 24bd-800 extr-t	133,85	1.204,65	
	30	Bateria exiwill 34d1000 extr-t	130,02	3.900,54	
	3	Bateria exiwill 48-41f extrema	149,09	447,27	
	2	Bateria exiwill n100	205,15	410,30	
	1	Bateria exiwill ns40zl	90,77	90,77	
	2	Bateria exiwill ns60-22n	54,65	109,30	
	1	Bateria s5 b65 sellada	212,05	212,05	
	2	Binner scents gel lavender	3,13	6,26	
	2	Black jack-llave rueda bjt-179 32 17mm	8,67	17,34	
	118	Bombillo eco truck 24v p21/5wp21/5w bosch	0,58	68,44	
	98	Bombillo eco truck 24v 21w p21 1pt	0,56	54,88	
	5	Bombillo h11 12v55w st	6,77	33,85	
		PASAN		23.341,09	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 04

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		23.341,09	
	76	Borne de bateria	1,00	76,00	
	29	Borne de bateria cobre 24 voltios	3,00	87,00	
	77	Borne de bateria de bronce	3,09	237,63	
	7	Borne de bateria de bronce plateado	2,50	17,50	
	29	Boquilla grande	2,60	75,40	
	5	Boutiquin	1,59	7,95	
	5	Brillo para llantas	2,80	14,00	
	51	Bujia bkr6e 6962	1,48	75,23	
	7	Bujia ngk cr8eix 4218	7,16	50,11	
	5	Bujia acdelco mr42xls	1,00	5,00	
	28	Bujia bosch fr7dcx+11	1,73	48,51	
	2	Bujia bosch fr7ni332s	6,25	12,50	
	4	Bujia bosch fr8dcx 7957	1,88	7,52	
	6	Bujia bosch fr8kii33x chevrolet	7,13	42,78	
	6	Bujia bosch fr8sc+	2,63	15,78	
	10	Bujia bosch hr8bc 7569	2,18	21,80	
	16	Bujia bosch moto fr8dpp30x platino	3,94	63,04	
	4	Bujia bosch wr8dp4018 platinum	3,44	13,76	
	9	Bujia bosch x5dc 79055 moto	1,88	16,92	
	28	Bujia bosch yr7dc+41 sail	2,59	72,38	
	30	Bujia bosch yr8dii33x chev sail nuevo	2,77	83,10	
	26	Bujia bosh wr8dc 7905+3 normal	1,65	42,81	
	4	Bujia champion 300 n9yc	0,55	2,22	
	19	Bujia champion 843cj8	1,08	20,46	
	21	Bujia champion rc9yc4 430	1,52	31,91	
	28	Bujia denso xu22epr-u electrónica	1,89	52,92	
	24	Bujia denso k16hpr-u1 6076 p.larga	2,00	48,00	
	16	Bujia denso k16pr-u11 electrónica	1,25	20,00	
	2	Bujia denso w20exr-u normal	2,00	4,00	
	12	Bujia iridium denso iw16tt	6,37	76,44	
	7	Bujia moto denso w14fp-ul	0,96	6,74	
	9	Bujia moto denso x24es-u 4099	1,25	11,25	
	6	Bujia ngk bpr4fs 1127	2,00	12,00	
	10	Bujia ngk bpr6es 7822	1,26	12,59	
	30	Bujia ngk 2828 bpr5ey	1,39	41,80	
	9	Bujia ngk b7hs 5110 p. Corta	1,25	11,28	
	49	Bujia ngk bkr6e-11 2756	1,56	76,44	
	16	Bujia ngk bkr5e-11 6953	1,51	24,16	
	15	Bujia ngk bm6a 5921	1,33	19,99	
	20	Bujia ngk bp4es 6928	1,88	37,60	
	15	Bujia ngk bp5es 6511 normal	1,29	19,40	
	18	Bujia ngk bpr4fs-11	1,96	35,28	
	22	Bujia ngk bpr5es 7422 normal	2,00	44,00	
	14	Bujia ngk c7hsa 4629 moto p.corta	1,26	17,70	
	9	Bujia ngk cr8e moto de carrera	2,53	22,81	
	24	Bujia ngk lfr5a-11 6376	2,00	48,00	
	15	Bujia ngk moto d8ea 2120	2,57	38,59	
	21	Bujia ngk moto dpr8ea-9 4929	1,40	29,40	
	6	Bujia ngk power dr8egp	7,94	47,63	
	3	Cable cargados bateria pbca12001	8,41	25,23	
		PASAN		25.265,64	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 05

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		25.265,64	0,00
	2	Cable de bujia 90919-21070	7,00	14,00	
	2	Cable de bujia dwc-97773	12,00	24,00	
	2	Cable pasa corriente bateria	9,46	18,92	
	5	Caneca bizol 80w90	82,14	410,71	
	21	Caneca bizol 15w40 diesel	75,00	1.575,00	
	5	Caneca napa /40	43,40	217,00	
	3	Caneca amalie refrigerante fleet charge	44,70	134,10	
	2	Caneca bizol 85w140	89,29	178,58	
	3	Caneca chancha pdv iso 100	45,15	135,45	
	18	Caneca chancha total m150	49,93	898,66	
	7	Caneca grasa luvensa azul 2	29,06	203,41	
	2	Caneca grasa 2 kendall	115,97	231,93	
	12	Caneca grasa grafitada vistony	69,14	829,68	
	2	Caneca grasa marfak 2	56,64	113,28	
	4	Caneca grasa marfak 3b	67,37	269,46	
	15	Caneca grasa rodamientos nurex	43,15	647,28	
	2	Caneca grasa starplex 2 chevron	92,50	185,00	
	31	Caneca grasa vistony ep2	67,21	2.083,57	
	3	Caneca hidráulico 10w napa	52,84	158,52	
	5	Caneca hidráulico 68 mobil 26	53,00	265,00	
	2	Caneca hidráulico golden bear 10w	38,24	76,48	
	7	Caneca hidráulico hd 46 rando	45,34	317,38	
	13	Caneca hidráulico hidrocoil 68 amarillo	25,00	325,00	
	15	Caneca hidráulico hidrocoil 68 rojo	25,00	375,00	
	12	Caneca hidráulico kendall aw68	47,57	570,82	
	21	Caneca hidráulico pdv iso 68	39,56	830,76	
	3	Caneca hidráulico phillips 50	60,91	182,73	
	5	Caneca hidráulico phillips fluid 30	67,23	336,17	
	2	Caneca hidráulico rando 32 hd	50,00	100,00	
	41	Caneca hidráulico rando 68	52,18	2.139,50	
	12	Caneca hidraulico texaco tdh oil	55,00	660,00	
	2	Caneca hidráulico transfluido dii pdv	50,00	100,00	
	3	Caneca kendall sae 40	58,41	175,23	
	7	Caneca motor sintético mobil 15w40	60,47	423,30	
	2	Caneca motor amalie sae 40 diesel	55,10	110,19	
	1	Caneca motor chevron sae 15w40	57,99	57,99	
	8	Caneca motor delo gold ultra 15w40	85,77	686,16	
	5	Caneca motor hidrocoil sae 40	36,00	180,00	
	7	Caneca motor hd 40	42,85	299,95	
	12	Caneca motor mobil 15w40 diesel	55,00	660,00	
	2	Caneca motor mobil sae 50	50,00	100,00	
	7	Caneca motor pdv sae 15w40	38,47	269,28	
	17	Caneca motor phillips sae 15w40	48,75	828,75	
	3	Caneca motor sae 40 pdv	39,29	117,88	
	21	Caneca motor sintético amalie 15w40	63,03	1.323,67	
	16	Caneca motor sintético kendall 15w40	62,00	991,99	
	28	Caneca motor urs a 40 normal la 3	44,79	1.254,25	
	21	Caneca motor urs a sae 15w40 tdx	50,79	1.066,57	
	2	Caneca motor urs a tdx sae 40	48,64	97,28	
	6	Caneca regrigerante global	18,40	110,40	
		PASAN		48.625,93	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 06

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		48.625,93	
	7	Caneca refrigerante bizol gii	53,62	375,32	
	5	Caneca refrigerante rally 50/50	34,82	174,11	
	18	Caneca transmisión gtx sae 250	43,75	787,50	
	7	Caneca transmisión meropa 220	60,48	423,39	
	3	Caneca transmisión ep x 80w89	51,13	153,39	
	2	Caneca transmisión ep 140	47,97	95,94	
	1	Caneca transmisión multigear 80w90	127,95	127,95	
	2	Caneca transmisión multigear 85w140	131,52	263,04	
	3	Caneca transmisión pdv sae 140	43,70	131,09	
	7	Caneca transmisión pdv sae 80w90	50,00	350,00	
	1	Caneca transmisión pdv sae 90	52,73	52,73	
	7	Caneca transmisión regal 220	58,60	410,17	
	4	Caneca transmisión texaco sae 140	52,93	211,73	
	7	Caneca transmisión texaco sae 90	51,78	362,46	
	3	Caneca valvoline hidraulico 68	61,12	183,36	
	8	Caneca valvoline rockdrill iso 150	57,79	462,31	
	2	Cera de autos azul	3,59	7,18	
	4	Cera de crema	0,22	0,90	
	4	Cera líquida amarilla taxi 500 simoniz	5,10	20,41	
	2	Cera líquida blanca 500 simoniz	5,10	10,21	
	3	Cera líquida blanco rally	3,59	10,77	
	3	Cera líquida color azul 500ml	5,22	15,66	
	3	Cera líquida gris rally	3,50	10,50	
	5	Cera líquida gris simoniz 500	5,22	26,10	
	5	Cera líquida negra rally	3,00	15,00	
	5	Cera líquida roja simoniz 500	5,13	25,66	
	6	Cera rally de autos rojo	3,85	23,10	
	2	Cera simoniz 200 gr	1,40	2,80	
	1	Cera simoniz 300 gr	2,10	2,10	
	7	Chica fresita grande	2,36	16,51	
	20	Cinta de embalaje abro transparente 48x80	0,52	10,35	
	10	Cinta de embalaje trasparante 48mmx100	1,38	13,84	
	9	Cinta doble faz 12mmx5m /18mmx2m x5m	2,07	18,60	
	2	Cinta doble faz blanca 12mm 2	1,34	2,68	
	46	Cinta eléctrica 3m 20yd negra	0,80	36,96	
	13	Cinta reflectiva adhesiva	1,50	19,50	
	20	Cinta teflon paolo 15 mts grande	0,82	16,40	
	206	Cinta teflon paolo x 10mts	0,14	29,28	
	32	Condenso 3nc-46 para datsun	1,50	48,00	
	10	Condenso 3nc-47	1,17	11,71	
	54	Condenso 4nc-74 para toyota/datzun	1,00	54,00	
	19	Condenso 4nc-87 datsun dos	1,00	19,00	
	9	Condenso datsun 4nc-8725	1,01	9,06	
	20	Condenso nps 107c toyota s	1,50	30,00	
	15	Condenso nps 108 chevrolet	1,75	26,25	
	4	Condenso nps-108r chevrolet luv	2,00	8,00	
	8	Condenso nps-203r datsun nissan	1,98	15,84	
	18	Condenso nps-411 mitsubishi montero	2,19	39,37	
	3	Cr a2 adaptador 3/8 f a 1/4 m	1,07	3,21	
	5	Cr dado punta allen 1/2 m 12.0	3,17	15,85	
		PASAN		53.805,23	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 07

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		53.805,23	
	6	Dado 1/2 x 11mm 6 lados	1,48	8,89	
	5	Dado 1/2 x 10mm 6 lados stanley	1,50	7,50	
	2	Dado 1/2 x 13mm 6 lados	1,50	3,00	
	7	Dado 1/2 x 16mm 6 lados	1,52	10,64	
	2	Dado 1/2 x 18mm 6 lados	2,38	4,75	
	4	Dado 19 stanley	2,19	8,76	
	4	Dado 21 mm corto	2,45	9,79	
	3	Dado largo 1/2 x 19mm 12 puntass	3,08	9,23	
	4	Dado largo stanley 24mm 12 lados	3,12	12,48	
	4	Dado prof.1/2x20mm 6pt jonnesw	3,93	15,71	
	20	Dado prof.1/2x19 mm jonnesw	3,12	62,31	
	6	Dado punta multiestrias 1/2m 12x75mm	3,55	21,30	
	29	Defensa15	5,51	159,81	
	8	Defensa20	8,50	68,00	
	4	Delo 400 sae 40 gl diesel	13,75	55,00	
	12	Desarmador estrella	1,10	13,25	
	6	Desarmador plano	1,10	6,62	
	22	Desarmador plano o estrella stanley	1,14	25,08	
	3	Desarmador estrella pequeño	1,00	3,00	
	7	Desox 350 gl desoxidante	6,25	43,75	
	10	Desox 350 lt desoxidante	1,88	18,80	
	2	Destornillador plano grande	4,00	8,00	
	5	Elevador de octanaje abro 12oz	2,81	14,05	
	1	Elevador de octanaje motorex	4,87	4,87	
	5	Eliminador de humo o93	5,25	26,25	
	1	Embudo especial	1,50	1,50	
	4	Embudo grande	1,50	6,00	
	4	Embudo mediano	0,57	2,28	
	4	Engine stop-leak 1/12 16 onz	8,90	35,60	
	60	Engrasada	1,25	75,00	
	2	Engrasadora pressol manual	18,96	37,92	
	29	Epoxi abro steel 4 minutos	1,86	53,94	
	16	Epoxi inyectable gris eg330 abro 5 minutos	2,39	38,21	
	3	Estabilizador de aceite rislone	7,00	21,00	
	2	Extención flexible 1/2 8 jonnesw	16,43	32,86	
	3	Exterminador de olores sonax car breeze	6,30	18,90	
	5	Extintor 2 libras	8,93	44,65	
	344	Filtro combate standar gf-61	0,58	198,33	
	2	Filtro de combustible luber lff5823b	9,03	18,06	
	2	Filtro de combustible racor r60t	23,80	47,60	
	2	Filtro donaldson p550625	13,62	27,24	
	5	Filtro separador sakura sf-7935-30	3,43	17,14	
	2	Filtro aire champ af3226	13,44	26,88	
	2	Filtro aire sakura a-8513	10,71	21,42	
	8	Filtro champ ph253	2,22	17,76	
	1	Filtro de aceite fleetguard lube lf3349	4,65	4,65	
		PASAN		55.173,02	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 08

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		55.173,02	
	8	Filtro de combustible f-1111 sakura	2,66	21,32	
	5	Filtro de combustible shogun 894-kr	3,13	15,65	
	2	Filtro de sakura aire 5618	35,00	70,00	
	7	Filtro de aceite champ ph59	5,00	35,00	
	3	Filtro de aceite donaldson p502465	15,63	46,89	
	5	Filtro de aceite donaldson p550425	16,15	80,76	
	2	Filtro de aceite donaldson p551100	11,82	23,64	
	1	Filtro de aceite fleettguard lf9010	75,00	75,00	
	8	Filtro de aceite fram ph20a	4,27	34,16	
	84	Filtro de aceite fram ph3387a	2,27	190,31	
	38	Filtro de aceite fram ph3593a	2,25	85,33	
	40	Filtro de aceite fram ph3614	2,24	89,66	
	31	Filtro de aceite fram ph8a	2,60	80,74	
	36	Filtro de aceite fram ph966b	3,43	123,48	
	6	Filtro de aceite hengst e251hd11	11,15	66,89	
	7	Filtro de aceite hengst e11hd57	6,08	42,54	
	8	Filtro de aceite hengst e175hd129 (om 457)	13,39	107,15	
	3	Filtro de aceite hengst e35hd102	9,38	28,14	
	32	Filtro de aceite hengst e500hd129	14,99	479,74	
	4	Filtro de aceite hengst e197hd23	10,94	43,76	
	2	Filtro de aceite luber lfp8642	11,76	23,52	
	2	Filtro de aceite luber lfp4005	8,90	17,79	
	8	Filtro de aceite luber lfp791	4,11	32,92	
	2	Filtro de aceite mann hu12103x	10,00	20,00	
	6	Filtro de aceite mann h601/10	3,48	20,88	
	2	Filtro de aceite napa 1523	6,88	13,76	
	7	Filtro de aceite pentius plb10575	3,50	24,50	
	5	Filtro de aceite sakura c-6104	6,88	34,40	
	10	Filtro de aceite sakura eo-1802	3,75	37,50	
	12	Filtro de aceite sakura o-1310	6,88	82,56	
	3	Filtro de aceite sakura o-1532	5,24	15,71	
	3	Filtro de aceite sakura c-7005	12,50	37,50	
	29	Filtro de aceite samury sph4386	1,30	37,70	
	10	Filtro de aceite shogun eo-1501	4,32	43,20	
	9	Filtro de aceite shogun c-270	5,77	51,94	
	6	Filtro de aceite shogun c-721	8,20	49,20	
	2	Filtro de aceite shogun o-219	5,00	10,00	
	15	Filtro de aceite shogun rb187c	2,23	33,50	
	3	Filtro de aceite shogun rbc537	3,51	10,54	
	10	Filtro de aceite tecfil pel2002	6,88	68,80	
	7	Filtro de aceite acdelco 2721896 chevrolet d-max	4,01	28,05	
	21	Filtro de aceite acdelco 2721906	6,22	130,64	
	3	Filtro de aceite bce256c	4,96	14,89	
	2	Filtro de aceite bladwin bt611-mpg	34,16	68,33	
	3	Filtro de aceite c-2807	3,86	11,59	
	6	Filtro de aceite champ ph1218	3,13	18,78	
	9	Filtro de aceite champ ph561	2,80	25,20	
		PASAN		57.876,58	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 09

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		57.876,58	
	7	Filtro de aceite champ ph2869	2,50	17,50	
	2	Filtro de aceite champ ph51a	2,55	5,10	
	14	Filtro de aceite chevrolet 95628737	7,89	110,46	
	6	Filtro de aceite chevrolet 97309927	3,75	22,50	
	2	Filtro de aceite donaldson p550779	13,61	27,22	
	7	Filtro de aceite donaldson p550949	30,00	210,00	
	2	Filtro de aceite donaldson p502093	14,42	28,83	
	1	Filtro de aceite donaldson p550596	23,75	23,75	
	10	Filtro de aceite donaldson p551352	8,73	87,26	
	5	Filtro de aceite donaldson p553191	8,32	41,61	
	7	Filtro de aceite donaldson p554403	7,50	52,50	
	4	Filtro de aceite donaldson p554407	11,67	46,68	
	17	Filtro de aceite fleetguard lf16173	11,27	191,52	
	9	Filtro de aceite fleetguard lf16243	15,35	138,19	
	2	Filtro de aceite fleetguard lf3506	18,13	36,26	
	34	Filtro de aceite fram ph2825	2,20	74,94	
	35	Filtro de aceite fram ph2849a	2,16	75,70	
	36	Filtro de aceite fram ph36a	5,00	180,00	
	4	Filtro de aceite fram xg3387a	7,00	28,00	
	12	Filtro de aceite fram ph2	2,47	29,63	
	6	Filtro de aceite fram ph49a	8,40	50,40	
	5	Filtro de aceite fram ph5	5,00	25,00	
	21	Filtro de aceite fram ph7317	2,51	52,69	
	2	Filtro de aceite hengst e142hd21	4,16	8,32	
	11	Filtro de aceite hengst e115h01 d208	7,23	79,55	
	2	Filtro de aceite hengst e422hd86	16,80	33,59	
	6	Filtro de aceite interfil fl1547	6,25	37,50	
	8	Filtro de aceite kolbench 055-os	5,00	40,00	
	2	Filtro de aceite luber lfp670	7,51	15,02	
	15	Filtro de aceite luber lfp2234	7,50	112,50	
	8	Filtro de aceite luber lfp2292	5,00	40,00	
	5	Filtro de aceite luber lfp54	5,18	25,90	
	55	Filtro de aceite luber lfp5757	7,45	410,02	
	20	Filtro de aceite luber lfp734	6,25	125,00	
	5	Filtro de aceite luber ph820	3,44	17,20	
	11	Filtro de aceite moto pulsar 200ns	1,50	16,50	
	8	Filtro de aceite moto sakura o-1401	1,51	12,09	
	5	Filtro de aceite para moto con simbra	1,25	6,25	
	15	Filtro de aceite pentius pcb10158	4,51	67,70	
	17	Filtro de aceite pentius plb43	2,38	40,40	
	4	Filtro de aceite pentius pcb9972	3,36	13,45	
	22	Filtro de aceite pentius plb10959	2,80	61,60	
	16	Filtro de aceite ph4967 fram	2,33	37,22	
	3	Filtro de aceite sakura c-1309	5,77	17,30	
	92	Filtro de aceite sakura c-1539	6,25	575,00	
	25	Filtro de aceite sakura c-5002	5,42	135,38	
	16	Filtro de aceite sakura c-5510	11,88	190,08	
		PASAN		61.549,91	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 10

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		61.549,91	
	27	Filtro de aceite sakura c-5706	6,25	168,75	
	6	Filtro de aceite sakura eo-1801	5,90	35,41	
	16	Filtro de aceite sakura c-1305	5,72	91,49	
	3	Filtro de aceite sakura c-1314	11,25	33,75	
	19	Filtro de aceite sakura c-15026	2,33	44,18	
	7	Filtro de aceite sakura c-2906	4,38	30,66	
	12	Filtro de aceite sakura c-5504	21,88	262,56	
	5	Filtro de aceite sakura c-5710	6,88	34,40	
	4	Filtro de aceite sakura c-5715	6,25	25,00	
	6	Filtro de aceite sakura c-6102	8,23	49,38	
	18	Filtro de aceite sakura c-6103	15,30	275,40	
	5	Filtro de aceite sakura c-6105	6,01	30,03	
	24	Filtro de aceite sakura c-7603	2,73	65,52	
	17	Filtro de aceite sakura eo-1702 citroin 1.6	3,03	51,47	
	9	Filtro de aceite sakura eo-24070	4,69	42,21	
	6	Filtro de aceite sakura eo-28170	2,50	15,00	
	4	Filtro de aceite sakura o-1305	4,38	17,52	
	6	Filtro de aceite sakura o-1325 sakura	9,66	57,95	
	2	Filtro de aceite sakura o-1530	4,69	9,38	
	25	Filtro de aceite sakura o-1808	5,07	126,72	
	2	Filtro de aceite samury slf3000	20,65	41,30	
	15	Filtro de aceite samury sc-1321	1,82	27,23	
	6	Filtro de aceite samury so0152	3,75	22,50	
	2	Filtro de aceite samury so0160	3,28	6,56	
	6	Filtro de aceite samury so10158 ty. Runner	2,53	15,20	
	4	Filtro de aceite samury so4043 maz bt50 moderna for ran	1,22	4,89	
	27	Filtro de aceite samury sph060	1,33	36,02	
	31	Filtro de aceite samury sph2825	1,74	53,94	
	8	Filtro de aceite samury sph2849a	1,20	9,61	
	100	Filtro de aceite samury sph3387a	1,21	120,92	
	43	Filtro de aceite samury sph3593a	1,20	51,71	
	87	Filtro de aceite samury sph3614	1,68	146,16	
	34	Filtro de aceite samury sph3903b	1,31	44,37	
	19	Filtro de aceite samury sph4967	1,68	31,92	
	50	Filtro de aceite samury sph650	2,83	141,50	
	11	Filtro de aceite samury sph6607	1,25	13,75	
	19	Filtro de aceite samury sph7317	1,91	36,26	
	3	Filtro de aceite samury sph7325	1,95	5,86	
	9	Filtro de aceite shogun c-1318	6,25	56,25	
	8	Filtro de aceite shogun c-012	3,22	25,74	
	4	Filtro de aceite shogun c-151	5,31	21,24	
	18	Filtro de aceite shogun c-321	3,98	71,68	
	13	Filtro de aceite shogun o-1325	1,52	19,76	
	7	Filtro de aceite shogun o-1323	8,81	61,64	
	16	Filtro de aceite shogun rbc546	3,75	60,00	
	32	Filtro de aceite shogun sh3593sc	1,44	46,10	
	29	Filtro de aceite shogun sh4021	1,95	56,55	
		PASAN		64.245,34	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 11

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		64.245,34	
	6	Filtro de aceite shogun sh500-xp1	2,29	13,74	
	5	Filtro de aceite shogun shps177gld	1,70	8,51	
	4	Filtro de aceite shogun c-273	11,25	45,00	
	6	Filtro de aceite tecfil p1420	31,96	191,76	
	3	Filtro de aceite tecfil p1345	11,25	33,75	
	3	Filtro de aceite tecfil p1366	4,90	14,70	
	14	Filtro de aceite tecfil p1519	6,10	85,45	
	11	Filtro de aceite tecfil ps1280	4,80	52,80	
	17	Filtro de aceite tecfil ps1301	6,25	106,25	
	5	Filtro de aceite tecfil ps1339	7,00	35,00	
	4	Filtro de aceite tecfil ps1563	4,20	16,80	
	18	Filtro de aceite toyota 0415240060	5,00	90,00	
	13	Filtro de aceite toyota 90915-10001b	5,00	65,00	
	4	Filtro de aceite xtraguard ph353	3,13	12,52	
	10	Filtro de agua fleetguard wf2073	13,75	137,50	
	15	Filtro de agua luber lfw4071	5,83	87,49	
	6	Filtro de agua luber lfw4073	8,13	48,78	
	2	Filtro de agua luber lfw4074	10,40	20,81	
	1	Filtro de agua sakura wc-5708	6,25	6,25	
	14	Filtro de agua trampa	6,70	93,80	
	9	Filtro de aire advance aa-10755	6,35	57,15	
	2	Filtro de aire baldwin rs5558	33,29	66,58	
	12	Filtro de aire champ af2780	8,13	97,56	
	1	Filtro de aire donaldson p527680	17,50	17,50	
	2	Filtro de aire donaldson p611189	22,50	45,00	
	17	Filtro de aire donaldson p828889	23,60	401,22	
	1	Filtro de aire donsson da4869	13,13	13,13	
	2	Filtro de aire genuine 95629562	13,13	26,26	
	2	Filtro de aire handle ucy0-61-p11	25,00	50,00	
	3	Filtro de aire interfil fa-35755	6,25	18,75	
	24	Filtro de aire interfil fa3755	5,00	120,00	
	3	Filtro de aire luber laf8148	18,00	54,00	
	4	Filtro de aire mann c27154/1	5,00	20,00	
	1	Filtro de aire mann cuk3569	18,75	18,75	
	12	Filtro de aire millard mk50034	6,89	82,68	
	10	Filtro de aire millard mk53020	4,84	48,40	
	3	Filtro de aire millard mk8069	3,64	10,92	
	5	Filtro de aire pentius pab10497	5,63	28,15	
	18	Filtro de aire pentius pab11215	5,00	90,00	
	19	Filtro de aire pentius pab353	3,13	59,47	
	4	Filtro de aire pentius pab9687	8,13	32,52	
	17	Filtro de aire pentius pabd278	13,75	233,75	
	32	Filtro de aire pentius pabs200	7,81	249,92	
	4	Filtro de aire pentius phbs007	7,19	28,76	
	3	Filtro de aire pentius phbs011	8,13	24,39	
	3	Filtro de aire redfil 0313ac2261n mahindra	6,67	20,00	
	13	Filtro de aire redfil g601-13-z40	2,96	38,47	
		PASAN		67.364,56	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 12

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		67.364,56	
	1	Filtro de aire sakura a-1308	14,06	14,06	
	13	Filtro de aire sakura 65510	10,00	130,00	
	18	Filtro de aire sakura a-1081	4,69	84,42	
	6	Filtro de aire sakura a-1515	4,58	27,46	
	6	Filtro de aire sakura a-28640	3,83	22,97	
	3	Filtro de aire sakura a-28990	6,88	20,64	
	1	Filtro de aire sakura a-5666	18,67	18,67	
	18	Filtro de aire sakura a-5903	7,75	139,55	
	11	Filtro de aire sakura a-1864	7,50	82,50	
	19	Filtro de aire sakura a-2935	8,75	166,25	
	7	Filtro de aire sakura a-5505	24,38	170,66	
	2	Filtro de aire sakura a-5610	15,00	30,00	
	2	Filtro de aire sakura a-6008	11,88	23,76	
	2	Filtro de aire sakura a-8508 caterpillar	29,46	58,92	
	1	Filtro de aire sakura a-8578	10,63	10,63	
	3	Filtro de aire sakura as-5628	9,17	27,50	
	2	Filtro de aire sakura as-1014	6,99	13,98	
	3	Filtro de aire shogun a-1324	16,88	50,64	
	7	Filtro de aire shogun a-1325sh	16,03	112,18	
	14	Filtro de aire shogun a-1330	6,63	92,86	
	9	Filtro de aire shogun a-1515	4,60	41,40	
	7	Filtro de aire shogun a-1216	5,00	35,00	
	6	Filtro de aire shogun af-1658	3,62	21,69	
	3	Filtro de aire shogun af-359sh	4,38	13,14	
	12	Filtro de aire shogun af545	3,45	41,40	
	3	Filtro de aire shogun af7800	4,38	13,14	
	4	Filtro de aire shogun af7863	4,69	18,76	
	4	Filtro de aire shogun af7894	3,13	12,52	
	3	Filtro de aire shogun af7909	3,13	9,39	
	14	Filtro de aire shogun ba352	4,69	65,66	
	8	Filtro de aire shogun pba90	4,38	35,04	
	2	Filtro de aire shogun rba267	3,75	7,50	
	2	Filtro de aire shogun rba306	4,38	8,76	
	2	Filtro de aire shogun rba377	4,38	8,76	
	8	Filtro de aire shogun rba380	4,38	35,04	
	8	Filtro de aire shogun rba405	5,13	41,00	
	10	Filtro de aire tecfil acp601	5,33	53,31	
	3	Filtro de aire tecfil arl4150	4,38	13,14	
	3	Filtro de aire tecfil arl5050	4,38	13,14	
	12	Filtro de aire tecfil arl6094	4,38	52,56	
	5	Filtro de aire tecfil arl8840	8,13	40,65	
	16	Filtro de aire tecneco th 913	3,75	60,00	
	4	Filtro de aire vort ap-129	4,06	16,24	
	8	Filtro de aire a-1307	10,63	85,04	
	1	Filtro de aire a-1342	33,11	33,11	
	2	Filtro de aire a-13570	14,14	28,29	
	16	Filtro de aire a-68390	12,53	200,52	
		PASAN		69.666,39	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 13

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		69.666,39	
	2	Filtro de aire a-7919	6,25	12,50	
	2	Filtro de aire acdelco 19315465	7,99	15,98	
	12	Filtro de aire acdelco 2721882	8,86	106,32	
	4	Filtro de aire acondicionado sakura ca-65310	3,77	15,08	
	3	Filtro de aire af2242	11,30	33,90	
	2	Filtro de aire af25305 cabina	12,21	24,42	
	3	Filtro de aire arl4147	3,46	10,38	
	2	Filtro de aire ars-3003	18,75	37,50	
	13	Filtro de aire ars-9839	23,75	308,75	
	2	Filtro de aire as 7989	19,74	39,48	
	1	Filtro de aire c27830	31,25	31,25	
	11	Filtro de aire ca-15 datsun	2,74	30,14	
	3	Filtro de aire cabina cu3869 manm	5,76	17,27	
	3	Filtro de aire champ af2884	5,34	16,03	
	2	Filtro de aire champ af3974	11,25	22,50	
	2	Filtro de aire champ af4019	7,81	15,62	
	2	Filtro de aire champ af4023	3,90	7,80	
	2	Filtro de aire champ af5858	9,06	18,12	
	2	Filtro de aire chevy b06	9,06	18,12	
	4	Filtro de aire concretera af2422	6,43	25,72	
	4	Filtro de aire cono azul racing	8,75	35,00	
	2	Filtro de aire de cabina pentius phbt-017	5,63	11,26	
	2	Filtro de aire donaldson p606120	73,13	146,26	
	1	Filtro de aire donaldson p606121	20,00	20,00	
	2	Filtro de aire donaldson p780523	20,63	41,26	
	7	Filtro de aire donaldson jhon deere excavadoras-cargado	22,99	160,95	
	8	Filtro de aire donaldson p182062	13,82	110,53	
	11	Filtro de aire donaldson p772579	21,91	241,03	
	8	Filtro de aire donsson da-2520	35,63	285,04	
	2	Filtro de aire donsson da-2533	18,75	37,50	
	9	Filtro de aire donsson da-2666	14,40	129,58	
	3	Filtro de aire donsson da-2772	10,43	31,29	
	3	Filtro de aire donsson da-4864	11,88	35,64	
	5	Filtro de aire donsson da-4666	14,40	72,00	
	2	Filtro de aire donsson da-2852	15,00	30,00	
	3	Filtro de aire donsson da-2886	25,02	75,06	
	2	Filtro de aire donsson da-4872	17,70	35,40	
	2	Filtro de aire donsson da-8190	14,33	28,66	
	2	Filtro de aire extraguard ac-105	14,72	29,44	
	6	Filtro de aire hb2526s	5,91	35,46	
	7	Filtro de aire hca 6550	5,00	35,00	
	3	Filtro de aire hengst e4971	120,00	360,00	
	2	Filtro de aire hengst e240101	107,27	214,55	
	1	Filtro de aire hengst e2971	15,00	15,00	
	3	Filtro de aire hengst e428ls	93,75	281,25	
	12	Filtro de aire luber laf3781	22,99	275,90	
	13	Filtro de aire luber laf1725	22,68	294,84	
		PASAN		73.541,17	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 14

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		73.541,17	
	8	Filtro de aire luber laf3947	20,00	160,00	
	5	Filtro de aire luber laf5932	25,00	125,00	
	27	Filtro de aire luber laf8145	30,00	810,00	
	4	Filtro de aire luber af109 chv.carburador	40,00	160,00	
	2	Filtro de aire luber af25631	45,01	90,02	
	1	Filtro de aire mann c271170	18,13	18,13	
	9	Filtro de aire mann cf-1300	10,00	90,00	
	7	Filtro de aire mann cu3337	13,75	96,25	
	15	Filtro de aire mann c1858/1	4,00	60,00	
	3	Filtro de aire mann c2256	5,00	15,00	
	12	Filtro de aire mann c24650/1	3,00	36,00	
	2	Filtro de aire mann c32338/1	50,03	100,05	
	1	Filtro de aire mann cf1552	11,46	11,46	
	4	Filtro de aire mann cf1640	15,63	62,52	
	3	Filtro de aire mann cf1651	23,93	71,78	
	1	Filtro de aire mann cu4408	27,51	27,51	
	4	Filtro de aire para moto 9898/s concretera	4,38	17,52	
	3	Filtro de aire pentius pab10115	3,50	10,50	
	1	Filtro de aire pentius pab10470	6,88	6,88	
	2	Filtro de aire pentius pab8121	5,31	10,62	
	2	Filtro de aire pentius pab9332	4,06	8,12	
	2	Filtro de aire pentius pab9525	5,00	10,00	
	2	Filtro de aire pentius pabs003	4,38	8,76	
	3	Filtro de aire pentius pabs011	3,75	11,25	
	2	Filtro de aire pentius pabs 165	5,31	10,62	
	2	Filtro de aire pentius phb5853	6,25	12,50	
	4	Filtro de aire pentius phbs010	6,88	27,52	
	5	Filtro de aire pentius pab9277	5,39	26,95	
	4	Filtro de aire pentius pabs004	3,13	12,52	
	8	Filtro de aire pentius pabs 168	3,77	30,16	
	4	Filtro de aire pentius phbs008	4,48	17,93	
	5	Filtro de aire rba433	5,43	27,15	
	3	Filtro de aire rba52	3,11	9,32	
	3	Filtro de aire redfil 89714786090	3,13	9,38	
	7	Filtro de aire redfil 17801-0c010 ty. Hilux	4,57	31,97	
	6	Filtro de aire redfil 28113-1c000	6,61	39,67	
	2	Filtro de aire redfil c2512/2 nissan centra	2,82	5,63	
	3	Filtro de aire sakura a-1219	4,38	13,14	
	3	Filtro de aire sakura a-1318	8,75	26,25	
	4	Filtro de aire sakura a-14420	8,13	32,52	
	2	Filtro de aire sakura a-1717	4,38	8,76	
	4	Filtro de aire sakura a-1880	4,38	17,52	
	3	Filtro de aire sakura a-25440	5,00	15,00	
	5	Filtro de aire sakura a-2820	5,63	28,15	
	1	Filtro de aire sakura a-2847	4,38	4,38	
	1	Filtro de aire sakura a-2933	4,06	4,06	
	4	Filtro de aire sakura a-61440	3,75	15,00	
		PASAN		75.984,63	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 15

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		75.984,63	
	1	Filtro de aire sakura a-69130-s	36,00	36,00	
	7	Filtro de aire sakura a-8624	11,83	82,78	
	1	Filtro de aire sakura a-1108	5,63	5,63	
	4	Filtro de aire sakura a-1341	10,00	40,00	
	2	Filtro de aire sakura a-3306	5,25	10,50	
	4	Filtro de aire sakura a-5020	17,50	70,00	
	1	Filtro de aire sakura a-5523	11,87	11,87	
	2	Filtro de aire sakura a-5538	6,60	13,21	
	3	Filtro de aire sakura a-5541	11,08	33,24	
	15	Filtro de aire sakura a-6303	25,00	375,00	
	21	Filtro de aire sakura a.8577	27,22	571,62	
	6	Filtro de aire sakura ca-1114	3,30	19,80	
	2	Filtro de aire sakura ca-29030	3,13	6,26	
	8	Filtro de aire sakura ca-8904	4,26	34,05	
	2	Filtro de aire sakura ca-2807	3,68	7,37	
	6	Filtro de aire sakura ca-2808	2,90	17,40	
	12	Filtro de aire sakura ca-426	4,11	49,32	
	2	Filtro de aire sakura a-1051	5,03	10,07	
	2	Filtro de aire sakura a-1156	15,63	31,26	
	5	Filtro de aire sakura a-19890	6,25	31,25	
	7	Filtro de aire sakura a-2839	2,94	20,58	
	7	Filtro de aire sakura a-28600 kia sorento	4,95	34,64	
	3	Filtro de aire sakura a-4913	3,36	10,08	
	4	Filtro de aire sakura a-5105	28,56	114,24	
	6	Filtro de aire sakura a-5558	26,88	161,28	
	3	Filtro de aire sakura a-5828	5,00	15,00	
	2	Filtro de aire sakura a-6014	21,82	43,64	
	5	Filtro de aire sakura a-6019	11,88	59,42	
	7	Filtro de aire sakura a-6505	3,13	21,91	
	4	Filtro de aire sakura a-8505	15,12	60,48	
	2	Filtro de aire sakura a-5435	10,63	21,26	
	5	Filtro de aire sakura a-5540	5,97	29,83	
	2	Filtro de aire sakura a-61480	3,57	7,14	
	8	Filtro de aire sakura as-6905	11,01	88,06	
	4	Filtro de aire sakura as 7805	14,28	57,12	
	5	Filtro de aire sakura ca-2805-s	3,44	17,18	
	15	Filtro de aire sakura cac-11380	4,20	63,00	
	4	Filtro de aire samury sa7981	4,38	17,52	
	2	Filtro de aire samury sa9070	4,69	9,38	
	4	Filtro de aire samury sa9333	3,60	14,40	
	7	Filtro de aire samury sa9962	4,64	32,48	
	6	Filtro de aire samury sphb006	2,92	17,49	
	4	Filtro de aire samury sphb23024	3,10	12,40	
	8	Filtro de aire samury sphb5576	6,25	50,00	
	2	Filtro de aire samury sphb5860 cabina	4,48	8,97	
	5	Filtro de aire samury sa10190	3,78	18,90	
	6	Filtro de aire samury sa168	3,58	21,49	
		PASAN		78.469,15	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 16

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		78.469,15	
	2	Filtro de aire samury sa278	7,77	15,54	
	6	Filtro de aire samury sa2021	4,32	25,94	
	3	Filtro de aire samury sa4312	7,62	22,86	
	5	Filtro de aire samury sphb5518	5,63	28,15	
	2	Filtro de aire samury sphb6154	2,23	4,47	
	4	Filtro de aire shogun a-1088s	9,94	39,76	
	2	Filtro de aire shogun a-2935	7,50	15,00	
	4	Filtro de aire shogun a-6012	8,13	32,54	
	5	Filtro de aire shogun a-6020	12,52	62,60	
	2	Filtro de aire shogun a-6036	18,00	36,00	
	2	Filtro de aire shogun a1177sh	10,42	20,84	
	7	Filtro de aire shogun a932	3,13	21,91	
	5	Filtro de aire shogun af3981	4,38	21,90	
	2	Filtro de aire shogun af293	3,13	6,26	
	3	Filtro de aire shogun af370	3,13	9,39	
	5	Filtro de aire shogun af415	3,68	18,41	
	4	Filtro de aire shogun af7864	3,63	14,53	
	2	Filtro de aire shogun af7870	3,33	6,66	
	8	Filtro de aire shogun af7911	2,86	22,85	
	6	Filtro de aire shogun af7914	3,59	21,51	
	9	Filtro de aire shogun af8936	3,13	28,17	
	2	Filtro de aire shogun rba344	7,00	14,00	
	3	Filtro de aire shogun rba415	2,90	8,70	
	6	Filtro de aire shogun rba676	3,60	21,60	
	2	Filtro de aire shogun a-6006	14,38	28,76	
	5	Filtro de aire shogun a1156	12,50	62,50	
	7	Filtro de aire shogun a13570	15,20	106,42	
	7	Filtro de aire shogun a6120msh	8,40	58,80	
	10	Filtro de aire shogun af7876	4,17	41,65	
	6	Filtro de aire shogun af7893	3,00	18,00	
	1	Filtro de aire shogun ba113-1	5,91	5,91	
	5	Filtro de aire shogun bah138c	5,32	26,60	
	3	Filtro de aire shogun bau2180c	3,62	10,85	
	3	Filtro de aire shogun bau2361c	3,26	9,79	
	9	Filtro de aire shogun rba381	2,44	21,92	
	7	Filtro de aire shogun rba541	3,33	23,31	
	2	Filtro de aire shogun rba676	3,85	7,70	
	2	Filtro de aire tecfil arl6093	7,50	15,00	
	2	Filtro de aire tecfil arl6091	3,36	6,72	
	3	Filtro de aire tecfil arl8832	3,75	11,25	
	3	Filtro de aire tecfil ars9840	46,20	138,60	
	3	Filtro de aire tek standar	2,50	7,50	
	4	Filtro de aire trifor 9068300218	3,65	14,60	
	3	Filtro de aire universal filtros oro	2,00	6,00	
	2	Filtro de aire vort ap-120	4,06	8,12	
	7	Filtro de aire vort ca-128 fiat uno	3,44	24,06	
	2	Filtro de aire vort ca-1822	12,16	24,32	
		PASAN		79.667,13	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 17

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		79.667,13	
	2	Filtro de aire vort ca-3291	7,50	15,00	
	10	Filtro de aire vort ca-130s	2,00	20,00	
	8	Filtro de aire vort ca-437 datsun	2,00	16,00	
	6	Filtro de aire vort forsa l	3,66	21,96	
	2	Filtro de cabina champ caf1900p	9,60	19,20	
	4	Filtro de combustible baldwin bf7673-d	11,95	47,80	
	2	Filtro de combustible donalson p502422	12,81	25,61	
	3	Filtro de combustible fleetguard ff5036	17,50	52,50	
	7	Filtro de combustible hengst 422kp d98	17,76	124,35	
	2	Filtro de combustible interfil fgi-81	8,75	17,50	
	5	Filtro de combustible luber lff8059 l	9,46	47,28	
	7	Filtro de combustible luber lff3347	6,00	42,00	
	2	Filtro de combustible luber lfp218f	7,00	14,00	
	3	Filtro de combustible luber lfp815fn	6,30	18,90	
	11	Filtro de combustible mann wk1060/1	12,95	142,44	
	2	Filtro de combustible napa 3353	6,25	12,50	
	22	Filtro de combustible sakura ef-1301	3,60	79,20	
	12	Filtro de combustible sakura fc-1103	2,50	30,00	
	15	Filtro de combustible sakura fc-1301	3,75	56,25	
	8	Filtro de combustible sakura fc-1503	3,13	25,04	
	14	Filtro de combustible sakura fc-5504	5,00	70,00	
	3	Filtro de combustible shogun 6061-kr	3,93	11,78	
	9	Filtro de combustible shogun 312-kr	3,34	30,08	
	2	Filtro de combustible shogun 6001-kr	5,00	10,00	
	11	Filtro de combustible shogun fc-190	3,23	35,58	
	5	Filtro de combustible shogun 7095	2,52	12,60	
	6	Filtro de combustible tecfil psd530/1	9,38	56,28	
	19	Filtro de combustible tecfil psd460/1	7,50	142,50	
	3	Filtro de combustible tecfil psd644	20,10	60,30	
	4	Filtro de combustible tecfil psc84	6,25	25,00	
	12	Filtro de combustible 2040tm-or	7,44	89,25	
	19	Filtro de combustible 50 014 663 krafter	18,75	356,25	
	34	Filtro de combustible acdelco 2721959	3,90	132,70	
	35	Filtro de combustible acdelco 95631282 dmx	3,70	129,63	
	15	Filtro de combustible advance afk-001	8,11	121,62	
	5	Filtro de combustible baldwin b378	12,03	60,16	
	6	Filtro de combustible baldwin bf1213	10,63	63,78	
	12	Filtro de combustible baldwin bf1356	10,00	120,00	
	21	Filtro de combustible baldwin bf7674-d	12,38	260,01	
	11	Filtro de combustible baldwin bf7675-d	12,33	135,61	
	9	Filtro de combustible baldwin bf7679-d	11,90	107,07	
	2	Filtro de combustible baldwin bt230	5,00	10,00	
	2	Filtro de combustible baldwin bt8316	80,86	161,72	
	1	Filtro de combustible baldwin bt9347	139,70	139,70	
	8	Filtro de combustible balwin bf7677-d	14,08	112,62	
	4	Filtro de combustible donaldson p502424	28,01	112,02	
	7	Filtro de combustible donaldson p550372	10,63	74,41	
		PASAN		83.135,33	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 18

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		83.135,33	
	9	Filtro de combustible donaldson p550529	13,44	120,98	
	4	Filtro de combustible donaldson p550848	30,00	120,00	
	3	Filtro de combustible donaldson p551047	30,00	90,00	
	3	Filtro de combustible donaldson p551422	13,62	40,85	
	9	Filtro de combustible donaldson p551424	14,45	130,07	
	4	Filtro de combustible donaldson p551429	15,74	62,95	
	13	Filtro de combustible donaldson p551433	15,43	200,59	
	17	Filtro de combustible donaldson p552006	30,63	520,71	
	4	Filtro de combustible donaldson p552564	9,15	36,60	
	3	Filtro de combustible donaldson p553880	22,50	67,50	
	2	Filtro de combustible donaldson p556915	5,55	11,10	
	4	Filtro de combustible donaldson p556916	6,56	26,24	
	5	Filtro de combustible donaldson p557440	5,13	25,65	
	5	Filtro de combustible donaldson racor p-551858	32,39	161,93	
	57	Filtro de combustible f-11112 sakura	4,00	228,17	
	11	Filtro de combustible fleetguard ff42000	8,62	94,87	
	4	Filtro de combustible fleetguard ff5485	13,20	52,80	
	3	Filtro de combustible fleetguard ff5709	12,50	37,50	
	2	Filtro de combustible fleetguard fs 1291	43,75	87,50	
	3	Filtro de combustible fleetguard ff5034	11,98	35,94	
	8	Filtro de combustible fleetguard ff5138	4,82	38,54	
	12	Filtro de combustible fleetguard ff5488	8,10	97,20	
	7	Filtro de combustible fleetguard fs 1094	65,63	459,41	
	9	Filtro de combustible fleetguard fs 19531	12,41	111,72	
	4	Filtro de combustible fleetguard fs 19837	28,44	113,76	
	4	Filtro de combustible fram ph1104	6,25	25,00	
	8	Filtro de combustible fram c11860p1	2,80	22,40	
	5	Filtro de combustible hasting ff898	9,38	46,90	
	2	Filtro de combustible hastings ff1103-d	14,38	28,76	
	5	Filtro de combustible hastings ff1098-d	13,02	65,10	
	4	Filtro de combustible hastings ff1179-d	12,19	48,76	
	5	Filtro de combustible hastings ff1243	19,74	98,70	
	3	Filtro de combustible hengst e10w30k	28,47	85,40	
	7	Filtro de combustible hengst e500kp02d36	14,29	100,00	
	2	Filtro de combustible hengst h70wk11	13,51	27,02	
	3	Filtro de combustible hengst h7120wk30	39,90	119,70	
	12	Filtro de combustible interfil fgi-133a	4,38	52,56	
	6	Filtro de combustible interfil fgi-140	3,75	22,50	
	3	Filtro de combustible interfil fgi-222	6,25	18,75	
	5	Filtro de combustible interfil fgi-49	5,00	25,00	
	3	Filtro de combustible interfil fgi-69	1,25	3,75	
	2	Filtro de combustible interfil fgi-105	4,38	8,76	
	9	Filtro de combustible interfil fgi-74	1,25	11,25	
	4	Filtro de combustible luber fp251f	7,00	28,00	
	5	Filtro de combustible luber fp603	7,00	35,00	
	3	Filtro de combustible luber l8569f	29,40	88,20	
	3	Filtro de combustible luber lff3521	5,60	16,80	
		PASAN		87.086,20	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 19

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		87.086,20	
	7	Filtro de combustible luber lff4296	4,90	34,30	
	7	Filtro de combustible luber lff4783	7,63	53,39	
	4	Filtro de combustible luber lff8000	9,10	36,40	
	2	Filtro de combustible luber lff8010	18,20	36,40	
	5	Filtro de combustible luber lff8215	13,20	66,01	
	6	Filtro de combustible luber lfp440f	4,17	25,03	
	7	Filtro de combustible luber lff3504	6,53	45,73	
	3	Filtro de combustible luber lfp-959f	8,00	24,00	
	3	Filtro de combustible luber lfp3301f	6,11	18,34	
	4	Filtro de combustible luber lff3417	5,14	20,55	
	2	Filtro de combustible mann pu966/1x	17,50	35,00	
	11	Filtro de combustible mann p811	3,13	34,43	
	1	Filtro de combustible mann wk1030	13,75	13,75	
	6	Filtro de combustible mann wk1040	13,28	79,69	
	2	Filtro de combustible mann wk1060	13,75	27,50	
	12	Filtro de combustible mann wk1060/2 con visor	15,08	180,91	
	6	Filtro de combustible mann wk1060/4	19,80	118,80	
	7	Filtro de combustible mann wk1080/7x	23,75	166,25	
	18	Filtro de combustible mann wk48/3	2,14	38,51	
	4	Filtro de combustible mann wk613/4	5,63	22,52	
	5	Filtro de combustible mann wk820/18	48,14	240,69	
	3	Filtro de combustible mann wk940/12	7,19	21,57	
	6	Filtro de combustible mann pl 420/1 x	28,76	172,56	
	21	Filtro de combustible moto	0,50	10,50	
	4	Filtro de combustible donaldson p551435	13,49	53,96	
	2	Filtro de combustible racor r120t	34,92	69,84	
	7	Filtro de combustible racor r13t	29,40	205,80	
	15	Filtro de combustible racor parker 2010tm-or	8,58	128,64	
	2	Filtro de combustible racor r26a	11,88	23,76	
	2	Filtro de combustible racor r26t	31,25	62,50	
	4	Filtro de combustible racor r90t	21,57	86,29	
	6	Filtro de combustible redfil 23300-75140	4,38	26,28	
	7	Filtro de combustible sakura fc-1003	3,16	22,14	
	26	Filtro de combustible sakura ef-1112	4,15	107,91	
	4	Filtro de combustible sakura ef-5102	10,29	41,17	
	3	Filtro de combustible sakura f-1110	4,69	14,07	
	2	Filtro de combustible sakura f-1503	3,62	7,23	
	10	Filtro de combustible sakura f-1507	2,47	24,70	
	8	Filtro de combustible sakura fc-1104	3,75	30,00	
	6	Filtro de combustible sakura fc-1302	3,13	18,78	
	26	Filtro de combustible sakura fc-1501	2,26	58,64	
	32	Filtro de combustible sakura fc-1511	2,70	86,56	
	5	Filtro de combustible sakura fc-1807	5,63	28,15	
	5	Filtro de combustible sakura fc-2904	5,67	28,37	
	4	Filtro de combustible sakura fc-45010	7,50	30,00	
	12	Filtro de combustible sakura fc-5507	3,38	40,54	
	8	Filtro de combustible sakura fc-8004	3,26	26,08	
		PASAN		89.830,43	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 20

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		89.830,43	
	17	Filtro de combustible sakura ef-15130	8,48	144,22	
	7	Filtro de combustible sakura fc-5704	2,77	19,37	
	4	Filtro de combustible sakura o-1519	3,13	12,52	
	25	Filtro de combustible sakura o-500	16,07	401,75	
	2	Filtro de combustible sakura racor sfc-7912-10	7,38	14,76	
	3	Filtro de combustible sakura sfc-67010-30	11,25	33,75	
	6	Filtro de combustible samury sfc407	3,76	22,56	
	3	Filtro de combustible samury sfc5403	3,24	9,72	
	6	Filtro de combustible samury sff2241	5,02	30,13	
	18	Filtro de combustible samury sef1112	3,32	59,67	
	3	Filtro de combustible samury sfp586f	2,50	7,50	
	2	Filtro de combustible samury sfs 16816	20,00	40,00	
	8	Filtro de combustible samury sg12	0,77	6,12	
	20	Filtro de combustible samury sg6012	1,52	30,43	
	5	Filtro de combustible samury sk-6472	5,20	26,00	
	1	Filtro de combustible sfc-7926-30	20,04	20,04	
	8	Filtro de combustible shogun 4481-kr	3,13	25,04	
	1	Filtro de combustible shogun 9131-kr	4,38	4,38	
	4	Filtro de combustible shogun 7296-kr	4,38	17,52	
	6	Filtro de combustible shogun 757-kr	1,56	9,36	
	4	Filtro de combustible shogun 9068-kr	5,00	20,00	
	2	Filtro de combustible shogun 9073-kr	5,00	10,00	
	2	Filtro de combustible shogun 9079-kr	4,38	8,76	
	1	Filtro de combustible shogun 9089-kr	5,00	5,00	
	28	Filtro de combustible shogun 9096-kr	2,55	71,47	
	1	Filtro de combustible shogun 9133	5,00	5,00	
	1	Filtro de combustible shogun alg-7295	5,00	5,00	
	1	Filtro de combustible shogun alg886b/2	3,75	3,75	
	5	Filtro de combustible shogun ef1509	5,35	26,75	
	4	Filtro de combustible shogun ef1802	3,88	15,53	
	4	Filtro de combustible shogun f-032	3,13	12,52	
	90	Filtro de combustible shogun f-1111	1,96	176,78	
	9	Filtro de combustible shogun f-705	1,88	16,92	
	7	Filtro de combustible shogun fc-1305	5,60	39,21	
	2	Filtro de combustible shogun fc1503	3,13	6,26	
	8	Filtro de combustible shogun rbf59	8,13	65,04	
	5	Filtro de combustible shogun 128c-kr	6,00	30,00	
	2	Filtro de combustible shogun 3600-kr	3,65	7,30	
	5	Filtro de combustible shogun 7200-kr	4,12	20,58	
	21	Filtro de combustible shogun 9123-kr	2,61	54,79	
	18	Filtro de combustible shogun alg2021	1,72	30,96	
	6	Filtro de combustible shogun alg3074-h	2,80	16,80	
	24	Filtro de combustible shogun alg4586/1-kr	1,46	35,04	
	11	Filtro de combustible shogun alg4578/1	3,13	34,43	
	16	Filtro de combustible shogun ef-13070	4,28	68,55	
	2	Filtro de combustible shogun fc-034	2,33	4,65	
	25	Filtro de combustible sky fil frl-151a	4,44	110,92	
		PASAN		91.667,29	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 21

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		91.667,29	
	2	Filtro de combustible skyfil frl-457	8,40	16,80	
	2	Filtro de combustible skyfil frl-464	11,25	22,50	
	2	Filtro de combustible skyfil frl-684	15,63	31,26	
	4	Filtro de combustible skyfilsk- frl-417	4,55	18,20	
	1	Filtro de combustible swk1080/7 samury	16,75	16,75	
	6	Filtro de combustible sw712/93 samury	4,76	28,56	
	15	Filtro de combustible tecfil pc2/155	2,06	30,88	
	9	Filtro de combustible tecfil pc2/255	2,50	22,50	
	3	Filtro de combustible tecfil pec3024	7,00	21,00	
	3	Filtro de combustible tecfil psc75	10,41	31,22	
	3	Filtro de combustiblepsc884 tecfil	31,61	94,82	
	8	Filtro de combustible shogun fc-351	3,13	25,04	
	4	Filtro de combustible sfc76160	9,75	39,00	
	2	Filtro de combustible wix 33352	5,98	11,96	
	2	Filtro de elemento racor r11t	20,41	40,82	
	3	Filtro de elemento racor r45t	29,51	88,53	
	12	Filtro de elemento baldwin bf909	27,19	326,28	
	6	Filtro de gasolina tecfil gi08/1	3,75	22,50	
	5	Filtro de la unidad de aire para compresor 125-135p	100,00	500,00	
	13	Filtro de moto sakura 0-9301	1,04	13,55	
	12	Filtro dfe aceite baldwin b262	7,96	95,52	
	15	Filtro gasolina 4564-kr shogun	1,90	28,53	
	10	Filtro gasolina skyfil sk-frl-119	4,17	41,70	
	3	Filtro hidraulico donaldson p551315	10,03	30,09	
	4	Filtro hidraulico donaldson p763577	16,11	64,44	
	4	Filtro hidraulico donaldson p764729	27,50	110,00	
	6	Filtro hidraulico donalson p164348	11,52	69,14	
	4	Filtro hidraulico donalson p164352	12,46	49,85	
	3	Filtro hidraulico fleet guard hf28850	11,25	33,75	
	2	Filtro hidraulico fleet guard hf6269	12,36	24,72	
	8	Filtro hidraulico fleguard hf6002	11,57	92,56	
	3	Filtro hidraulico fram p7026	37,50	112,50	
	4	Filtro hidraulico hc-5512	39,84	159,37	
	4	Filtro hidraulico luber lf4926	6,88	27,52	
	2	Filtro hidraulico p573481 donalson	45,17	90,33	
	7	Filtro hidraulico sakura h5211	2,50	17,50	
	4	Filtro hidraulico sakura hc-5505	17,31	69,24	
	2	Filtro hidraulico sakura hc-5508	24,38	48,76	
	2	Filtro hidraulico sakura hc-76110	13,02	26,04	
	6	Filtro hidraulico tecfil ph346	2,50	15,00	
	6	Filtro sakura c-7607	8,45	50,68	
	8	Filtro sakura ef-1509	4,83	38,67	
	4	Filtro separador donaldson p551010	30,55	122,20	
	1	Filtro separador unidad de aire donalson p525697	156,52	156,52	
	5	Filtro separador atlas coploc 185	236,61	1.183,05	
	2	Filtro separador felpa atlas 375	260,00	520,00	
	8	Filtro separador fleguar fs 1242	9,72	77,79	
		PASAN		96.424,93	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 22

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		96.424,93	
	12	Filtro shogun 3067	4,85	58,25	
	6	Filtro sk-fri 402	3,33	19,98	
	1	Filtro hidraulico fleetguard hf29033	36,88	36,88	
	12	Filtro aceite sakura c-5519 oil caterpillar	4,00	48,00	
	156	Foco bosch 2 puntos 12v 21w5	0,44	68,64	
	8	Foco flosser 12v 2pts	0,38	3,04	
	12	Foco 21 cp 12v 1pt	0,63	7,50	
	2	Foco bosch 12v 5w 1punto	0,54	1,08	
	95	Foco bosch p21w 12v 21w	0,50	47,46	
	65	Foco bosch 12v 5w una	0,41	26,65	
	71	Foco bosch eco h7 12v 55w	0,82	58,26	
	15	Foco bosch eco h7 24v 70w	3,03	45,45	
	13	Foco bosch h7 24v 70w	5,66	73,58	
	25	Foco bosh 24v 21w 1punto	0,94	23,50	
	27	Foco de una bosch w3w 12v-3w	0,25	6,75	
	24	Foco flosser 12v 1 pt anaranjado	0,63	15,00	
	19	Foco halogeno german 6243 12v 60/55w p43t	1,91	36,29	
	4	Foco halogeno german 12v100/90w p43t	2,13	8,52	
	30	Foco lampara 12v 1,2w	0,36	10,80	
	36	Foco osram 12v 1 pt anaranjado	1,40	50,40	
	20	Foco r5 12v t4w	0,43	8,60	
	80	Foco 12v 10w luz salon	0,69	55,20	
	96	Fusibles varios numeros colores	0,10	9,60	
	7	Galon cloro sapollo	2,50	17,47	
	3	Gato lagarto 2t	17,62	52,86	
	2	Gl mobil delvac 1300 15w-40	18,34	36,68	
	3	Gl mobil super multigrado 10w-30	11,15	33,44	
	4	Gl mobil super 2000 10w30	20,61	82,44	
	13	Gl aceite 10w30 top1 hp	8,81	114,55	
	7	Gl aceite 15w40 synthetic mag1 blend diesel	9,77	68,36	
	8	Gl aceite 20w50 top 1 hp	12,52	100,16	
	6	Gl aceite eni 10w30	30,02	180,12	
	7	Gl aceite eni 20w50	31,51	220,57	
	19	Gl aceite synthetic eni 15w40	13,67	259,73	
	21	Gl aceite synthetic eni 20w50	14,30	300,30	
	22	Gl aceite texaco sae 140	12,01	264,21	
	18	Gl aceite texaco sae 90	11,63	209,38	
	14	Gl aceite transmision texaco 80w90	18,36	257,04	
	65	Gl agua para bateria vistony	1,58	103,02	
	87	Gl amalie 15w40 xlo synthetic	13,13	1.142,60	
	4	Gl amalie 5w40 diesel	18,91	75,65	
	6	Gl amalie imperial 10w30	11,88	71,28	
	16	Gl amalie imperial 40 heavy duty	11,60	185,57	
	21	Gl amalie imperial sae 20w50	11,71	245,89	
	19	Gl amalie sinthetic 20w50	12,97	246,43	
	13	Gl amalie synthetic 10w30	13,11	170,40	
	26	Gl amalie trasmision 80w90	13,20	343,18	
		PASAN		101.925,69	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 23

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		101.925,69	
	15	Gl amalie trasmiccion 85w-140	12,50	187,49	
	32	Gl bizo1 20w50 4 lt	15,22	487,07	
	1	Gl bizo1 synthetic 0w-20 5.lt	14,29	14,29	
	14	Gl castrol atf dexii	15,32	214,48	
	26	Gl desengrasante gr100	6,99	181,81	
	7	Gl golden bear 15w40	12,50	87,50	
	18	Gl havoline 40 gasolina	57,54	1.035,72	
	44	Gl havoline 20w50	9,50	418,00	
	4	Gl havoline 30 gasolina	11,25	45,00	
	7	Gl mobil super multigrado 20w50	48,26	337,82	
	3	Gl motor acdelco sae 10w-30	11,88	35,64	
	4	Gl motor acdelco sae 20w-50	8,75	35,00	
	7	Gl motor aral sae 5w-40	25,00	175,00	
	10	Gl motor aral sae 15w-40	25,00	250,00	
	16	Gl motor bizo1 20w50 1.25	17,83	285,31	
	5	Gl motor bizo1 5w40 4litros	20,96	104,81	
	13	Gl motor castrol 20w50 gtx	10,63	138,19	
	90	Gl motor castrol 25w60 diesel	15,56	1.400,69	
	14	Gl motor castrol magnatec sae 5w-20	12,50	175,00	
	30	Gl motor castrol magnatec sae 10w30	12,50	375,00	
	8	Gl motor castrol magnatec sae 20 w50	13,34	106,73	
	3	Gl motor castrol sae 25w-60 gtx	11,88	35,64	
	84	Gl motor castrol sae 40	38,10	3.200,19	
	3	Gl motor castrol sae 5w-30	13,54	40,62	
	9	Gl motor chevron sae 10w30	12,50	112,50	
	14	Gl motor chevron sae 20w50	12,50	175,00	
	6	Gl motor chevron sae 10w30 1.25	14,38	86,28	
	7	Gl motor chevron sae 20w50 1.25	14,38	100,66	
	9	Gl motor golden bear 5k 20w50	12,50	112,50	
	14	Gl motor golden bear sae 40	11,25	157,50	
	10	Gl motor golden bear sae 10w30 8k	12,50	125,00	
	6	Gl motor golden bear sae 5w30	11,88	71,28	
	87	Gl motor kendall 10w30	12,94	1.126,09	
	19	Gl motor kendall 15w40 diesel	13,50	256,44	
	393	Gl motor kendall 20w50	12,80	5.029,81	
	21	Gl motor kendall 40	13,26	278,36	
	24	Gl motor penzoil 10w30 1.25	15,35	368,47	
	24	Gl motor penzoil sae 20w50 1.25	15,71	376,93	
	32	Gl motor shell helix 20w50 gas	13,58	434,71	
	12	Gl motor shell helix 25w60 gas	12,79	153,43	
	10	Gl motor shell helix hx5 10w30 gas	13,19	131,95	
	2	Gl motor shell helix sea 40 gas	11,88	23,76	
	11	Gl motor total 10w30	10,00	110,00	
	3	Gl motor total 15w40	30,11	90,33	
	3	Gl motor total 20w50	29,37	88,11	
	25	Gl motor total sae 40	8,75	218,75	
	8	Gl motor valvoline 20w50	11,25	90,00	
		PASAN		121.010,56	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 24

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		121.010,56	
	8	Gl motor valvoline full sintetico 5w-30 1.25	19,96	159,67	
	5	Gl motor valvoline sae 20w50	11,68	58,40	
	5	Gl motor valvoline sae 40	12,50	62,50	
	25	Gl motor valvoline sae 5w-20 1.25	21,74	543,53	
	8	Gl motor valvoline sae 5w-40	25,00	200,00	
	2	Gl napa 10w30	11,37	22,74	
	3	Gl pdv 80w90	9,50	28,50	
	17	Gl pdv 140 transmision	9,72	165,29	
	12	Gl pdv 15w40 diesel	11,25	135,00	
	10	Gl pdv 20w50 gasolina	10,17	101,72	
	2	Gl pdv 25w50 diesel	10,00	20,00	
	4	Gl pdv 40 maxiidiesel	8,52	34,07	
	12	Gl pdv 85w140	10,00	120,00	
	9	Gl pdv transmision 90	18,43	165,83	
	14	Gl pennzoil sae 15w40	12,57	176,03	
	16	Gl refrigerante 50/50 prestone diesel rojo	11,69	187,08	
	32	Gl refrigerante acedelco naranja	9,47	303,06	
	7	Gl refrigerante bizol g 11 1.25	13,75	96,25	
	23	Gl refrigerante freezeton verde	2,78	63,94	
	3	Gl refrigerante peak	9,38	28,14	
	21	Gl refrigerante prestone naranja	8,49	178,38	
	23	Gl refrigerante rojo -verde	2,69	61,94	
	3	Gl shell helix hx7 10w30 gasolina	16,08	48,25	
	75	Gl transmision castrol 80w90	94,48	7.086,00	
	78	Gl transmision castrol sae 85w-140	11,25	877,50	
	5	Gl transmision hourse power 85w140	12,50	62,50	
	14	Gl transmision torke sae 140	8,75	122,45	
	14	Gl transmision valvoline sae 75w-80 1	12,50	175,00	
	9	Gl transmision torke sae 90	9,30	83,74	
	15	Gl trasmision sae 85w140	12,50	187,50	
	18	Gl ursa sae 15w40 diesel	28,52	513,38	
	14	Gl ursa sae 40 diesel	10,89	152,42	
	16	Gl valvoline full 10w30 1.25	19,41	310,56	
	5	Gl. Motor diesel castrol 40	78,03	390,15	
	5	Gp velox lubricante40 lt	2,50	12,50	
	11	Granel hidraulico rojo	3,33	36,67	
	11	Grasa amalie azul 4 libras	12,81	140,87	
	21	Grasa amalie blue hi-temp	3,31	69,49	
	53	Grasa azul.	0,18	9,54	
	6	Grasa blanca lg380	4,69	28,14	
	3	Grasa blue sintetica	3,15	9,45	
	11	Grasa ep2 tubo vistony	1,36	14,96	
	7	Grasa grafitada vistony	1,41	9,87	
	14	Grasa kendall libra	4,00	56,06	
	6	Grasa sintetica azul top1 4 lbs	12,23	73,38	
	5	Grasa texaco libra	3,50	17,50	
	23	Grasa top 1 sintetica azul 1 libra alta temperatura	3,19	73,38	
		PASAN		134.483,88	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 25

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		134.483,88	
	13	Grasa vistony roja	2,80	36,40	
	5	Grasa vistony grafitada 1 libra	2,80	14,00	
	56	Grasero 1/2x90	0,75	42,00	
	42	Graseros 3/8 recto	0,25	10,50	
	2	Grip well-llave rueda cruz 166 dos	5,74	11,48	
	5	Guante microfibra	5,31	26,55	
	13	Waipe color	1,25	16,25	
	4	Halogeno 9004 12v-100a-80w	2,50	10,00	
	1	Halogeno 9005 12v-55w	2,50	2,50	
	6	Halogeno 9007 12v-65a-55w	2,50	15,00	
	7	Halogeno bosch h11 12v-55w	9,50	66,50	
	5	Halogeno bosch h4-12v-100/90w	4,85	24,23	
	11	Halogeno bosch hb-3 9005 12v-65w	3,50	38,50	
	23	Halogeno h7-12v-100w	1,50	34,50	
	3	Halogeno ktc h4-12v-100/90w	1,50	4,50	
	6	Halogeno ktc h4-12v-60w55a	1,50	9,00	
	14	Halogeno osram h7-12v-55w	3,57	50,00	
	3	Halogeno osram h7-12v-80w	5,00	15,00	
	3	Lady fresita	1,56	4,68	
	10	Lava parabrisas simoniz	1,77	17,70	
	15	Limpa inyector diesel bardahl	3,61	54,15	
	2	Limpa aire acondicionado	3,60	7,20	
	1	Limpa aire acondicionado bizol	6,65	6,65	
	31	Limpa carburador abro 12 oz	2,29	71,03	
	12	Limpa contacto	2,90	34,80	
	2	Limpa cuerosimoniz con acondicionador 240ml	4,69	9,38	
	11	Limpa de inyector diesel vistony	1,91	21,03	
	8	Limpa inyector bardahal gasolina	3,23	25,84	
	3	Limpa inyector bizol gasolina	4,90	14,70	
	11	Limpa inyector bizol d60 diesel	0,01	0,10	
	6	Limpa parabrisas rally 230ml	1,30	7,79	
	45	Limpa parabrisas vistoni litro	1,08	48,60	
	5	Limpa parabrisas vistony galon	3,01	15,05	
	4	Limpa tapiceria pistola simoniz 500 ml	3,69	14,76	
	12	Limpa tapiceria simoniz 600 ml	4,41	52,94	
	5	Limpa tapices	5,23	26,15	
	12	Limpa todo abro fc577	3,26	39,11	
	5	Limpa vidrios binner	1,95	9,75	
	4	Limpiador de frenos bizol c31	3,85	15,40	
	4	Limpiador de inyeccion diesel	8,40	33,60	
	8	Limpiador de inyectores	2,44	19,52	
	5	Limpiador de inyectores 12oz	2,45	12,25	
	10	Limpiador de inyectores diesel	3,15	31,50	
	29	Limpiador de inyectores rislone 117ml	4,52	131,12	
	18	Limpiador de llantas simoniz 600 ml	4,60	82,75	
	6	Limpiador del sistema de gasolina abro	3,32	19,92	
	3	Limpiador desengrasante estufas cristal240 ml	5,64	16,91	
		PASAN		135.755,16	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 26

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		135.755,16	
	5	Limpiador radiador	1,32	6,58	
	10	Limpiador radiador y super enjuague	5,99	59,90	
	3	Liqui moly 10w-30 gl gas	26,88	80,64	
	2	Liqui moly 10w-40 gl diesel	27,50	55,00	
	5	Liqui moly 2t 10w-30 lt moto	8,13	40,65	
	3	Liqui moly 4t 10w40 lt moto	6,25	18,75	
	2	Liqui moly limpiador de frenos	4,20	8,40	
	7	Liquido freno vistony dot3 4 oz	1,05	7,35	
	41	Liquido de freno wagner dot3 8onz	2,06	84,43	
	15	Liquido de freno ate dot3 azul litro	7,35	110,25	
	39	Liquido de freno ate dot3 azul 12oz	2,89	112,74	
	4	Liquido de freno ate dot4	6,84	27,35	
	31	Liquido de freno dot3 8.8 oz brake	1,71	53,05	
	4	Liquido de freno litro brake dot3	4,72	18,90	
	19	Liquido de freno wagner dot3 litro	6,44	122,41	
	48	Liquido de freno wagner dot3 12 onz	2,44	117,21	
	16	Liquido de freno wagner dot3 16 onz	3,23	51,68	
	2	Liquido freno liqui moly dot4	4,20	8,40	
	21	Litro aceite moto 40 motorex	2,31	48,59	
	67	Litro synthetic 20w50 motorex	2,45	164,12	
	2	Llanta michelin 235/65r17 primacy suv 108v	214,38	428,76	
	2	Llanta 235-65r-17 tr292 triangle	102,23	204,46	
	5	Llave 10	1,88	9,40	
	17	Llave 11	2,00	34,00	
	11	Llave 12	2,00	22,00	
	5	Llave 13	2,50	12,50	
	12	Llave 14	2,38	28,52	
	7	Llave 15	2,50	17,50	
	9	Llave 16	2,68	24,12	
	4	Llave 17	2,94	11,76	
	12	Llave 18	3,13	37,56	
	4	Llave 19	3,44	13,76	
	6	Llave 20	3,50	21,00	
	5	Llave 21	4,38	21,90	
	4	Llave 22	4,50	18,00	
	2	Llave 23	4,60	9,20	
	3	Llave 24	5,63	16,89	
	4	Llave 25	6,25	25,00	
	2	Llave 26	6,88	13,76	
	2	Llave 27	8,00	16,00	
	3	Llave 29	9,38	28,14	
	3	Llave 30	14,00	42,00	
	2	Llave 32	11,87	23,74	
	8	Llave 6	1,56	12,48	
	7	Llave 7	1,56	10,92	
	3	Llave 8	1,69	5,07	
	2	Llave 9	1,75	3,50	
		PASAN		138.063,49	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 27

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		138.063,49	
	3	Llave bujia titan 21	2,00	6,00	
	3	Llave corona 10-11	1,87	5,60	
	5	Llave cruz 14 propulsa	5,68	28,41	
	3	Llave de cruz para ruedas h42140	7,26	21,79	
	8	Llave exagonal tuerca 12	2,00	16,00	
	2	Llave filtro 12 60-115mm	11,43	22,86	
	5	Llave rueda 17-19-21	5,00	25,00	
	13	Llavero varias marcas de auto colgante	3,00	39,00	
	17	Loctite bonding compound (dos toneladas)	8,44	143,48	
	7	Loctite fijador rosca rojo	2,19	15,33	
	15	Loctite gris 50ml	3,08	46,20	
	24	Lt amalie synthetic 10w30	3,26	78,23	
	28	Lt castrol 25w60 gasolina	3,40	95,17	
	21	Lt havoline moto 20w50	9,41	197,71	
	9	Lt motor texaco 2tt 50-1	3,19	28,67	
	62	Lt transmision amalie 80w90	3,64	225,40	
	6	Lt valvoline moto 20w50	2,89	17,34	
	40	Lt aceite 20w50 top 1 hp	3,45	137,89	
	9	Lt aceite eni 10w30	15,74	141,66	
	9	Lt aceite eni 20w50	16,96	152,64	
	36	Lt aceite synthetic eni 15w40	3,26	117,36	
	22	Lt aceite synthetic eni 20w50	3,26	71,72	
	4	Lt aceite moto 20w50 top 1	3,32	13,28	
	143	Lt aceite castrol 2tt	11,72	1.675,45	
	9	Lt agua acidulada hydraulan	0,50	4,50	
	172	Lt agua para baterias vistony	0,49	83,92	
	78	Lt amalie synthetic 15w40 diesel	3,51	274,11	
	6	Lt amalie 5w20 semisintetico	3,75	22,50	
	2	Lt amalie elixir sae 5w30	6,88	13,76	
	11	Lt amalie hidraulico power fluid 12oz	1,42	15,59	
	27	Lt amalie imperial 10w30	3,13	84,51	
	34	Lt amalie imperial 20w50	3,00	101,91	
	27	Lt amalie imperial 40	2,95	79,62	
	5	Lt amalie sae 5w30	4,06	20,30	
	41	Lt amalie synthetic 20w50	3,22	132,04	
	39	Lt amalie trasmiccion 75w-90	5,12	199,86	
	21	Lt amalie trasmiccion 75w90 full synthetic	7,13	149,78	
	19	Lt bizo1 20w-50	9,31	176,91	
	8	Lt bizo1 transmision semi synthetic 75w90	7,50	60,00	
	36	Lt desengrasante gr100	1,77	63,73	
	21	Lt golden bear 5k 20w50	3,13	65,73	
	34	Lt golden bear sae 15w40	3,13	106,42	
	3	Lt golden bear sae 5w30	3,13	9,39	
	32	Lt golden bear semi synthetic 10w30	3,13	100,16	
	8	Lt golden hidraulico dextron iii	3,13	25,04	
	28	Lt havoline 40 gasolina	2,83	79,29	
	32	Lt havoline sae 20w50	3,04	97,39	
		PASAN		143.352,13	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 28

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		143.352,13	
	8	Lt hidraulico bizol atf dvi	9,49	75,92	
	17	Lt hidraulico valvoline atf	5,32	90,39	
	8	Lt hidraulico valvoline atf dv	5,00	40,00	
	20	Lt mobil 10w30 semi sintetico	5,39	107,85	
	7	Lt mobil sae 20w-50	8,71	61,00	
	21	Lt mobil super 1000 10w30	3,18	66,86	
	36	Lt moto castrol sae 20w-50 actevo	3,23	116,28	
	23	Lt moto go castrol 25w-60	3,13	71,99	
	6	Lt moto golden bear semi synthetic 20w50	2,88	17,26	
	303	Lt moto kendall 20w50 4t mineral	4,80	1.454,40	
	3	Lt motor acdelco 20w50	8,29	24,86	
	3	Lt motor 76 sae 20w50	3,13	9,39	
	8	Lt motor acdelco 10w30	3,13	25,04	
	2	Lt motor aral sae 5w-40	10,00	20,00	
	19	Lt motor castrol magnate 20w50	3,47	65,94	
	7	Lt motor castrol magnatec 10w30 gasolina	3,13	21,91	
	14	Lt motor castrol sae 20w50 gasolina	3,27	45,79	
	26	Lt motor castrol sae 40 hd	10,86	282,23	
	11	Lt motor castrol sae 5w30 magnatec	3,56	39,20	
	10	Lt motor castrol viscus 25w60 diesel	3,13	31,30	
	16	Lt motor chevron 15w40	3,75	60,00	
	8	Lt motor chevron sae 10w30	3,44	27,52	
	6	Lt motor chevron sae 20w50	3,44	20,64	
	17	Lt motor chevron sae 40 diesel	3,13	53,21	
	27	Lt motor chevron sae 5w30 gasolina	3,75	101,25	
	29	Lt motor golden bear sae 40	3,13	90,77	
	21	Lt motor kendall 15w40	3,75	78,81	
	145	Lt motor kendall 10w30 synthetic	3,39	490,98	
	254	Lt motor kendall 20w50	4,90	1.244,60	
	43	Lt motor kendall full syntehtetic 10w30	4,06	174,58	
	72	Lt motor kendall sae 40	3,52	253,62	
	18	Lt motor kendall sae 5w20	4,06	73,08	
	11	Lt motor kendall sae 5w40	13,75	151,25	
	14	Lt motor mobil sae 15w40	3,13	43,82	
	21	Lt motor penzoil 15w40	3,27	68,67	
	13	Lt motor penzoil 20w50	3,42	44,45	
	25	Lt motor shell 40	3,13	78,25	
	31	Lt motor shell hx5 20w50	3,49	108,05	
	14	Lt motor total 10w-30	3,13	43,82	
	8	Lt motor total 20w50	2,81	22,48	
	4	Lt motor total sae 40	7,36	29,44	
	25	Lt motor valvoline sae 20w50	3,02	75,56	
	15	Lt motor valvoline sae 40	3,13	46,95	
	6	Lt motor valvoline sae 5w-20	4,74	28,47	
	27	Lt motor valvoline sae 5w-30	4,31	116,37	
	235	Lt motul moto 20w50 5000	6,32	1.485,20	
	2	Lt napa 10w30	2,90	5,80	
		PASAN		151.037,37	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 29

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		151.037,37	
	5	Lt napa 20w50	2,90	14,50	
	19	Lt pdv 80w90	3,75	71,25	
	9	Lt pdv 40	3,13	28,17	
	21	Lt pdv 85w140	5,88	123,43	
	58	Lt pdv hidraulico dii	2,57	148,96	
	63	Lt pdv sae 20w50	3,13	197,19	
	31	Lt pdv sae140 gas-diesel	3,81	118,08	
	8	Lt pdv sae15w40 diesel	6,67	53,36	
	51	Lt pdv trasmision sae90	2,57	130,93	
	60	Lt refrigerante global rojo	0,98	58,80	
	47	Lt refrigerante freezeton diesel	1,25	58,75	
	11	Lt transmision texaco sae 85w140	3,75	41,25	
	22	Lt transmision texaco 75w85	3,35	73,70	
	21	Lt transmision 140 texaco	3,33	69,86	
	75	Lt transmision amalie 85w140	3,59	269,50	
	9	Lt transmision bizol sae 80w90	5,18	46,61	
	13	Lt transmision castrol sae 140	7,27	94,55	
	134	Lt transmision castrol sae 80w90	14,20	1.902,55	
	132	Lt transmision castrol sae 85w140	3,13	413,16	
	28	Lt transmision castrol sae 90	5,65	158,32	
	18	Lt transmision kendall 80w90	4,01	72,18	
	6	Lt transmision kendall classic atf	3,13	18,78	
	7	Lt transmision pennzoil sae 75w-90	4,38	30,66	
	6	Lt transmision pennzoil sae 80w-140	4,38	26,28	
	8	Lt transmision shell helix 85w140	3,75	30,00	
	8	Lt transmision torke sae140	2,19	17,52	
	6	Lt transmision torke sae90	2,37	14,22	
	3	Lt trasmision kendal versatrans	4,96	14,87	
	10	Lt trasmision kendall ful sintetic lv	5,00	50,00	
	21	Lt trasmision sae 90	3,20	67,16	
	16	Lt trasmision texaco sae 80w90	3,75	60,00	
	38	Lt ursa sae 15w40 diesel	3,13	118,94	
	23	Lt ursa sae 40 diesel	2,92	67,16	
	14	Lt valvoline full syntetic 10w30 premium	4,34	60,69	
	15	Lt penzoil 10w30 synthetic	1,10	16,48	
	3	Mang. Flex tipo b 3 x 22	20,95	62,86	
	6	Mantenimiento de brillo	3,50	21,00	
	3	Masilla epoxica 25gr	1,17	3,50	
	5	Masilla epoxica rally 50g	1,70	8,50	
	6	Medidor de aire stanley	2,81	16,88	
	3	Medidor y tapa de aceite moto	1,00	3,00	
	8	Mejorador de compresion del motor	11,16	89,28	
	10	Mini caneca napa 40	22,75	227,50	
	9	Mini caneca pdv sae 40	24,64	221,79	
	11	Mini caneca hidraulico valvoline iso 68	27,69	304,57	
	7	Mini caneca kendall 15w40	33,41	233,88	
	5	Mini caneca mobil15w40	8,50	42,50	
		PASAN		157.010,47	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 30

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		157.010,47	
	4	Mini caneca motor castrol sae 25w60	26,88	107,52	
	5	Mini caneca motor viscus 25w6	51,25	256,25	
	5	Mini caneca motor gtx 20w50	48,49	242,45	
	8	Mini caneca motor hidrocoil sae 40	18,79	150,32	
	5	Mini caneca motor ursa sae 40 la3	22,09	110,46	
	4	Mini caneca motor ursa sae 40 tdx	30,05	120,21	
	11	Mini caneca motor ursa tdx15w40	26,95	296,40	
	5	Mini caneca motor valvoline sae 40	19,38	96,90	
	7	Minis fresita indv	0,63	4,41	
	10	Manguera 1/4 6 mm 20 bar /300 psi terucsa	2,50	25,00	
	2	Motul moto 15w50 300v lata	9,38	18,76	
	71	Motul moto 15w50 7100 synthetic	9,71	689,23	
	19	Motul moto 20w50 7100 synthetic lt	8,66	164,54	
	13	Motul moto 15w50 normal	9,06	117,78	
	6	Motul moto 15w60 synthetic 300v	9,38	56,28	
	6	Motul moto 5w40 synthetic 300v	9,38	56,28	
	35	Motul moto 20w50 full sintetico	9,97	348,95	
	98	Motul moto 20w50 semi sintetico 4t	5,96	584,08	
	165	Monon negro	0,89	146,85	
	46	Multigear sae 75w-85 gl lubricante	12,50	575,00	
	2	Multigear sae 80w-90 gl lubricante	12,50	25,00	
	5	O-rings normal a-325	0,65	3,25	
	5	Palanca 1/2 17-1/42 stanley	11,57	57,85	
	17	Pasta permatex stel metal	3,40	57,80	
	13	Pasta pulidora simoniz 450g	4,94	64,19	
	3	Pastila brake- md10232	9,86	29,58	
	2	Pastilla de freno acdelco d1321	13,00	26,00	
	3	Pastilla de freno bosch d1567	30,00	90,00	
	4	Pastilla de freno bosch d924	22,00	88,00	
	2	Pastilla de freno deauto md418	6,00	12,00	
	2	Pastilla de freno federo d497	9,00	18,00	
	3	Pastilla de freno federo para sail d1661	10,00	30,00	
	3	Pastilla de freno high power md1188	10,95	32,85	
	2	Pastilla de freno high power md1295	11,49	22,98	
	2	Pastilla de freno kashima d643	7,00	14,00	
	2	Pastilla de freno kashima gdb3261	10,00	20,00	
	3	Pastilla de freno kia sorento	12,04	36,12	
	2	Pastilla de freno kloss md813	10,00	20,00	
	3	Pastilla de freno kloss md1188	7,00	21,00	
	2	Pastilla de freno kloss md1202-klm	12,00	24,00	
	7	Pastilla de freno kloss md363	7,00	49,00	
	2	Pastilla de freno md1036	9,00	18,00	
	5	Pastilla de freno md1039 high power brake dimax	11,95	59,75	
	2	Pastilla de freno md1055	13,50	27,00	
	3	Pastilla de freno md1157	9,50	28,50	
	2	Pastilla de freno md1173	13,00	26,00	
	14	Pastilla de freno md1176	12,00	168,00	
		PASAN		162.247,01	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 31

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		162.247,01	
	5	Pastilla de freno md1202	12,18	60,89	
	4	Pastilla de freno md1229	15,50	62,00	
	6	Pastilla de freno md1268	21,19	127,12	
	2	Pastilla de freno md1275	9,04	18,08	
	6	Pastilla de freno md1302	10,00	60,00	
	5	Pastilla de freno md1316	20,40	101,99	
	5	Pastilla de freno md1318	23,00	115,00	
	5	Pastilla de freno md1439	9,00	45,00	
	4	Pastilla de freno md1447	13,00	52,00	
	3	Pastilla de freno md1567	12,51	37,53	
	5	Pastilla de freno md1573	12,04	60,21	
	4	Pastilla de freno md1593	12,56	50,24	
	4	Pastilla de freno md1847	17,00	68,00	
	9	Pastilla de freno md296	8,44	75,95	
	11	Pastilla de freno md320	9,52	104,70	
	2	Pastilla de freno md418	9,00	18,00	
	5	Pastilla de freno md438	9,00	45,00	
	5	Pastilla de freno md497	10,46	52,32	
	2	Pastilla de freno md556	9,03	18,05	
	5	Pastilla de freno md611	10,54	52,70	
	5	Pastilla de freno md680	8,78	43,91	
	4	Pastilla de freno md688	9,00	36,00	
	4	Pastilla de freno md797	9,45	37,78	
	3	Pastilla de freno md813	9,00	27,00	
	2	Pastilla de freno md864	12,00	24,00	
	5	Pastilla de freno md867	9,82	49,08	
	5	Pastilla de freno md868	8,51	42,56	
	7	Pastilla de freno md976	13,00	91,00	
	4	Pastilla de freno md98079104	12,20	48,81	
	2	Pastilla de freno mkd8376	10,00	20,00	
	3	Pastilla de freno mkd8514	14,42	43,26	
	5	Pastilla de freno mkd9015 high power brake	8,04	40,20	
	3	Pastilla de freno power brake md954 santa fe 2007	10,00	30,00	
	3	Pastilla de freno toyota tercel-corolla	8,50	25,50	
	3	Pastilla freno high power md1269	12,56	37,68	
	6	Pegatanke negra	2,10	12,60	
	9	Perno	0,75	6,75	
	5	Perno exagonal 12 1.25 19	0,75	3,75	
	13	Perno exagonal 12 1.50 19	1,85	24,05	
	10	Petrocomercial sae 20w-50 lt para moto	3,13	31,30	
	7	Phillips sae 85w140 lt gasolina	3,75	26,25	
	17	Platino distribuidor	8,43	143,34	
	18	Platino nps-107rc toyota perforad0	1,69	30,40	
	11	Platino nps-409r datsun mazda ford curier	2,04	22,49	
	4	Pluma bosch aerofit 24 bosh caucho	9,13	36,52	
	5	Pluma bosch aerofit af19	7,00	35,00	
	3	Pluma bosch aerofit af22	7,00	21,00	
		PASAN		164.462,03	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 32

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		164.462,03	
	7	Pluma parabrisas 14 pentius brightvue	2,50	17,50	
	13	Pluma parabrisas 20 pentius brightvue	3,13	40,69	
	3	Pluma parabrisas bosh aerotwin 21 caucho	12,39	37,17	
	3	Pluma parabrisas michelin 18	4,38	13,14	
	9	Plumas bosch eco n 18	4,57	41,10	
	12	Plumas parabrisas 14 bosch	3,44	41,28	
	7	Plumas parabrisas 16 bosch	3,44	24,08	
	11	Plumas parabrisas 19 bosch	4,59	50,54	
	12	Plumas parabrisas 21 bosch	5,03	60,41	
	8	Plumas parabrisas 22 bosch	5,33	42,62	
	4	Plumas parabrisas 24 hella	4,38	17,52	
	6	Plumas parabrisas af20 bosch (caucho)	9,38	56,28	
	7	Plumas parabrisas eco 20 bosch	4,69	32,83	
	8	Plumas parabrisas eco 24 bosch	5,00	40,00	
	3	Plumas parabrisas michelin 19	4,00	12,00	
	9	Protector de banba loctite	3,49	31,37	
	7	Protege y acondiciona correas	2,84	19,90	
	34	Punta engrasadora	1,67	56,78	
	3	Quita grasa	3,50	10,50	
	3	Rache 1/2 bp	5,64	16,92	
	3	Rache mando 1/2 x 10 stanley	10,65	31,96	
	2	Rally renovador de aros y llantas 360 ml	3,13	6,26	
	23	Rally refrigerante 50/50 litro	3,31	76,20	
	2	Ratched std 6 mando 1/4	5,81	11,62	
	10	Reduccion 1/8 x 1	1,25	12,50	
	5	Reduccion cobre 1/2 x 1/4	1,75	8,75	
	4	Reduccion cobre 3/4 x 3/8	3,50	14,00	
	8	Reduccion cobre macho a hembra rosca 1/4 x 1/8	1,00	8,00	
	5	Reduce el consumo de aceite	4,90	24,50	
	8	Refrigerante galon 50/50 rally	9,00	72,00	
	8	Refrigerante prestone 5x gl	11,46	91,66	
	2	Refrigerante prestone verde gl	7,93	15,85	
	7	Regrigerante walker verde lt	1,25	8,75	
	2	Reparador de direccion hidraulica	11,55	23,10	
	3	Reparador de motor rislone	12,60	37,80	
	5	Reparador de transmision automatica	11,55	57,75	
	1	Retificadora neumatica	68,61	68,61	
	18	Rodela de cobre f18	0,10	1,80	
	1	Sanitizante paracetico galon	15,18	15,18	
	12	Secador de aire hengst t250w	21,58	258,95	
	1	Secador de aire mann tb139	35,07	35,07	
	21	Seguros exteriores n 16	0,45	9,38	
	13	Seguros exteriores n 42mm	0,76	9,88	
	2	Sellador cobre spary permatex	7,28	14,57	
	5	Sellador de bloque	7,00	35,00	
	4	Sellador de fugas	2,80	11,20	
	14	Sellador de juntas y empaques permatex	1,38	19,37	
		PASAN		166.104,36	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 33

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		166.104,36	
	1	Sellador de rosca abro	1,25	1,25	
	7	Sellador polvo radiador abro ab404	0,48	3,35	
	8	Sellador radiador	2,70	21,60	
	4	Separador fleet guardfs 1212	8,75	35,00	
	5	Separador fleet guard 1280	6,08	30,40	
	2	Separador fleet guard fs 1241	13,13	26,26	
	2	Separador fleet guard fs 1254	19,00	38,00	
	18	Separador sakura fs 19516	10,50	189,00	
	6	Separador sakura sfc-1306-10	4,43	26,60	
	2	Separador sakura sfc-1306-30b	15,40	30,80	
	4	Separador sakura sfc-24030	15,00	60,00	
	6	Separador sakura sfc-76160	8,30	49,80	
	2	Separador sakura sfc-79140-30	9,48	18,96	
	2	Separador sakura sfc-7939-30b	20,71	41,41	
	3	Separador sakura sfc55280	25,00	75,00	
	4	Separador sakuraasf-7932-30	8,75	35,00	
	2	Silicon abro black rtv 12-ab	1,88	3,76	
	10	Silicon abro grey 99 3 oz	1,34	13,40	
	21	Silicon abro grey 999 1.5 oz	1,00	21,05	
	4	Silicon liqui moly	5,00	20,00	
	3	Silicon permatex grey rtv gris	2,19	6,57	
	5	Silicon permatex negro	1,88	9,40	
	2	Silicon permatex rojo	1,88	3,76	
	5	Silicon rojo alta rtemperatura	2,50	12,50	
	8	Silicon rtv transparente	2,50	20,00	
	5	Silicona copper gasket spay	5,18	25,89	
	2	Silicona klinkar lavanda	3,00	6,00	
	4	Silicona klinkar new car	3,00	12,00	
	6	Silicona klinkar tutti frutti	3,00	18,00	
	9	Silicona rally chicle 350ml	2,88	25,93	
	3	Silicona rally classico 350ml	3,25	9,75	
	5	Silicona rally exotic 350 ml	3,13	15,65	
	9	Silicona rally fresita 350ml	2,94	26,45	
	241	Silicona simoniz aroma chicle 350ml	3,62	871,89	
	19	Silicona simoniz aroma citrius 300ml	3,13	59,47	
	13	Silicona simoniz aroma drake 300ml	3,13	40,69	
	201	Silicona simoniz aroma fresa 350 ml	2,69	539,78	
	56	Silicona simoniz aroma tabaco 300ml	2,65	148,67	
	5	Silicona white vistony fresa 300ml	2,50	12,50	
	3	Simoniz ambientador de membrana colonia fresca	2,47	7,42	
	4	Simoniz ambientador de membrana fresa	1,88	7,52	
	2	Simoniz aplicaciones 120 fresh pine	3,75	7,50	
	4	Simoniz aplicaciones 120 new car	4,21	16,85	
	2	Simoniz aroma carron nuevo 350ml	2,58	5,16	
	4	Simoniz gel aqua 80g	3,50	14,00	
	8	Simoniz gel aroma chicle 80g	2,84	22,72	
	7	Simoniz gel aroma fresa 80g	2,73	19,11	
		PASAN		168.810,16	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 34

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		168.810,16	
	3	Simoniz gel citrus	3,50	10,50	
	3	Simoniz gris magico espejos 250ml	4,90	14,70	
	6	Simoniz limpia tapiceria 400 ml	3,12	18,72	
	2	Simoniz negro magico 250 ml	4,90	9,80	
	3	Simoniz rejilla colonia fresca 10 ml	3,50	10,50	
	5	Simoniz rejilla chicle 10ml	3,50	17,50	
	2	Simoniz rejilla citrus 10ml	3,50	7,00	
	7	Simoniz rejilla fresa 10ml	3,50	24,50	
	8	Simoniz repuesto ambiental chicle	2,94	23,55	
	7	Simoniz repuesto ambiental fresa	2,39	16,72	
	25	Simoniz repuesto exotic berry 6ml	2,34	58,55	
	17	Simoniz repuesto new car 6ml	2,10	35,70	
	7	Simoniz repuesto cotton fresh	3,75	26,25	
	11	Simoniz shampoo con cera	3,10	34,14	
	4	Simoniz shick chicle	3,12	12,48	
	4	Simoniz silicona ultra rapida + uv3 chicle 50ml gratis	3,60	14,40	
	6	Simoniz splash dos fragancias	3,54	21,25	
	21	Simoniz splash x2 fresa vainilla 4.5 ml	3,56	74,76	
	45	Simoniz uv3 aroma chicle 120ml	2,24	100,95	
	2	Simoniz uv3 aroma fresa 120ml	2,24	4,49	
	4	Simoniz ventilador giratorio brisa oriental 10ml	3,50	14,00	
	2	Socket silvin 3p termico blanco	1,34	2,68	
	8	Soporte bateria grande	2,50	20,00	
	4	Soporte de bateria propulsa	3,08	12,34	
	16	Spray arranque	3,22	51,59	
	4	Strating fluid (eter)	3,12	12,49	
	2	Suavimaster 1 galon	10,00	20,00	
	7	Super bonder loctite (la brujita)	1,71	11,97	
	8	Super glue abro sg747	0,58	4,64	
	4	T. Llenado aceite titan tso-72a	3,44	13,76	
	21	Tapa monon juego colores varios	0,10	2,10	
	8	Tapa aceite ts0-103	3,75	30,00	
	5	Tapa de gasolina	2,81	14,05	
	2	Tapa de gasolina de auto zj-07	5,63	11,26	
	5	Tapa de gasolina dwr-23	1,88	9,40	
	3	Tapa de gasolina dwt-4337	2,81	8,43	
	2	Tapa de gasolina titan tg-34a	5,31	10,62	
	4	Tapa de radiador de auto dwt31 4 lt	1,88	7,52	
	7	Tapa de radiador thailandes	1,82	12,75	
	2	Tapa fugas de aceite liqui moly	5,95	11,90	
	2	Tapa llenado aceite titan tso-742	9,38	18,76	
	6	Tapa llenado aceite titan tso-82	3,44	20,64	
	7	Tapa llenado aceite titan tso-83	3,75	26,25	
	8	Tapa para botellon reservorio tb-473	4,23	33,84	
	4	Tapa para botellon tb-271	8,75	35,00	
	3	Tapa radiador de auto dwk 407 0.9	2,19	6,57	
	5	Tapa radiador de auto dwk-403 0.9	2,50	12,50	
		PASAN		169.781,68	

EMPRESA "LUBRICANTES SARITA"
INVENTARIO FINAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
Expresado en dólares americanos

Folio: 35

Código	Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
		VIENEN		169.781,68	
	3	Tapa radiador titan tr-37	3,67	11,00	
	6	Tapa radiador titan tso-101	3,44	20,64	
	2	Tapa radiador de auto dwk-407 1.1	2,19	4,38	
	6	Tapa radiador deauto dwt 31 7lbs	1,88	11,28	
	5	Tapa radiador titan tr 23	3,69	18,47	
	7	Tapa radiador titan tr-41	3,87	27,07	
	6	Tapa radiador titan tr-08	3,44	20,64	
	3	Tapa radiador titan tr-28	3,73	11,19	
	5	Tapa radiador titan tr-29	3,83	19,13	
	7	Tapa radiador titan tr-42	4,38	30,66	
	1	Tapa reservorio deauto dwk-303	3,13	3,13	
	8	Tapa tanque titan twg-100	5,35	42,77	
	7	Tapa tanque combustible tg591	6,89	48,20	
	5	Tapa tanque titan sin llave tg-33	4,38	21,90	
	4	Tapa tanque titan tg 32	3,75	15,00	
	5	Tapa tanque titan tg-819	3,75	18,75	
	10	Tapon para carter 21	2,25	22,50	
	3	Tapon para carter rosca 14	2,00	6,00	
	5	Toalla roja amarilla	1,34	6,70	
	8	Tratamiento sistema combustible diesel rislone	12,06	96,48	
	3	Tratamiento anti panante simoniz interno	4,90	14,70	
	1	Tratamiento de gasolina	2,10	2,10	
	5	Tratamiento de motores 946ml	6,65	33,25	
	1	Tratamiento motor abro	3,52	3,52	
	6	Tratamiento para motores	4,90	29,40	
	4	Tratamiento para sistemas de combustible	12,60	50,40	
	2	Tubo 19.5 l24 tr218a	45,34	90,68	
	41	Tubo aro 13	4,82	197,49	
	1	Tubo aro blanco	31,25	31,25	
	5	Tubo de alargue volketa	2,00	10,00	
	1	Tubo de moto numero 4.10-18	4,00	4,00	
	12	Tubo turbo 14	5,63	67,56	
	6	Tubo turbo 15 moñon corto	6,96	41,75	
	14	Tubo turbo 15 moñon largo	7,00	98,00	
	5	Tubo turbo 16 moñon corto	7,27	36,35	
	4	Unipega unilub pequeño =wd40	0,98	3,92	
	2	Balde grasa 2 luvensa azul	8,31	16,61	
	5	Balde grasa 3 luvensa azul	8,31	41,53	
	6	Balde grasa luvensa roja	33,75	202,50	
	4	Valvula grande	15,00	60,00	
	5	Valvula mediana	4,00	20,00	
	4	Valvula pequeña	2,00	8,00	
	90	Varios cc	0,50	45,00	
	402	Vinchas	0,10	40,20	
	12	Wd40 multiusos grande	5,68	68,17	
	13	Wd40 multiusos pequeño	3,34	43,42	
		SUMAN		171.497,34	

Anexo 9

RUC de la empresa "Lubricantes Sarita"

		Certificado Registro Único de Contribuyentes
Apellidos y nombres ALMEIDA MONTA SARA MARIA		Número RUC 1706923826001
Estado ACTIVO	Régimen RIMPE - EMPRENDEDOR	Artesano No registra
Fecha de registro 23/09/2004	Fecha de actualización 28/02/2019	
Inicio de actividades 23/09/2004	Reinicio de actividades 18/07/2012	Cese de actividades No registra
Jurisdicción ZONA 7 / EL ORO / PORTOVELO		Obligado a llevar contabilidad SI
Tipo PERSONAS NATURALES	Agente de retención SI	Contribuyente especial NO
Domicilio tributario		
Ubicación geográfica		
Provincia: EL ORO Cantón: PORTOVELO Parroquia: PORTOVELO		
Dirección		
Barrio: SAN ANTONIO DE PADUA Número: S/N Referencia: DIAGONAL A LA GASOLINERA ESPINOZA		
Medios de contacto		
Teléfono domicilio: 072949209 Email: sari1963_@hotmail.com Celular: 0999631124		
Actividades económicas		
<ul style="list-style-type: none">• G45200301 - SERVICIOS DE LAVADO, ENGRASADO, PULVERIZADO, ENCERADO, CAMBIOS DE ACEITE, ETCÉTERA.• G47300201 - VENTA AL POR MENOR DE PRODUCTOS DE LIMPIEZA, LUBRICANTES Y REFRIGERANTES PARA VEHÍCULOS AUTOMOTORES EN ESTABLECIMIENTOS ESPECIALIZADOS.• G45300002 - VENTA AL POR MENOR DE TODO TIPO DE PARTES, COMPONENTES, SUMINISTROS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS PARA VEHÍCULOS AUTOMOTORES COMO: NEUMÁTICOS (LLANTAS), CÁMARAS DE AIRE PARA NEUMÁTICOS (TUBOS). INCLUYE BUJÍAS, BATERÍAS, EQUIPO DE ILUMINACIÓN PARTES Y PIEZAS ELÉCTRICAS.		
Establecimientos		
Abiertos 1	Cerrados 0	
Obligaciones tributarias		
<ul style="list-style-type: none">• 2021 - DECLARACIÓN SEMESTRAL IVA• 1031 - DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE• 1011 - DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA PERSONAS NATURALES• ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO		

Apellidos y nombres
ALMEIDA MONTA SARA MARIA

Número RUC
1706923826001

i Las obligaciones tributarias reflejadas en este documento están sujetas a cambios. Revise periódicamente sus obligaciones tributarias en www.sri.gob.ec.

Números del RUC anteriores

No registra




Código de verificación: CATRCR2022002550491
Fecha y hora de emisión: 08 de noviembre de 2022 14:14
Dirección IP: 10.1.2.142

Validez del certificado: El presente certificado es válido de conformidad a lo establecido en la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00000217, publicada en el Tercer Suplemento del Registro Oficial 462 del 19 de marzo de 2015, por lo que no requiere sello ni firma por parte de la Administración Tributaria, mismo que lo puede verificar en la página transaccional SRI en línea y/o en la aplicación SRI Móvil.

Anexo 10

Facturas de ventas correspondiente al auxiliar de ventas N°1



**LUBRICANTES SARITA
ALMEIDA MONTA SARA MARIA**
EL ORO / PORTOVELO / PORTOVELO / S/N
(07) 2949 209
saril1963_@hotmail.com

RUC: 1706923826001

FACTURA ELECTRONICA


No 001-011-000006805

Ambiente: PRODUCCIÓN
Tipo de NORMAL
Fecha emisión: 2022-10-01

Obligado a llevar contabilidad: SI
Agente de Retención Resolución No.: 1
CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

DATOS DE AUTORIZACION DEL DOCUMENTO EMITIDO :

Nro. Aut. SRI: 0110202201170692382600120010110000068051190081711
Clave acceso: 0110202201170692382600120010110000068051190081711 Fecha 2022-10-04 16:27:24



DATOS DEL CLIENTE:




CLIENTE: TRANSPORTE EMCARA &TRANSEMCARA C.LTDA.
R.U.C./C.I.: 0791827752001
Direccion: AV. JAIME ROLDOS
Email: transporteemcaraytransencara@gmail.com
Vencimiento: 31/10/2022
Comercio: TRANSPORTE EMCARA &TRANSEMCARA C.LTDA.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CANT	PREC. UNIT.	DESC.	TOTAL \$	
4036497873120	CANECA BIZOL 80W90	0.300000	129.46	0.00	38.84	
GRASA AZUL	GRASA AZUL.	2.000000	2.67	0.00	5.36	
SUBTOTAL:		44.20	SUBT. TARIFA	44.20	ICE:	0.00
DESCUENTOS		0.00	SUBT. TARIFA	0.00	IVA	5.30
					TOTAL \$	49.50



PAGOS				
Forma de pago	Valor	Plazo	Tiempo	
OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	49.50	30	dias	

Consulte sus documentos electrónicos en:
www.factel.com.ec
Usuario / Clave: **0791827752001**

Sistema de facturación VisualFAC - OLE Sistemas - (07) 2797018 - (07) 2797013 Visual FAC www.olesistemas.com

Descarga la aplicación FACTEL en tu teléfono y revisa tus documentos electrónicos desde cualquier lugar



LUBRICANTES SARITA
ALMEIDA MONTA SARA MARIA
 EL ORO / PORTOVELO / PORTOVELO / S/N
 (07) 2949 209
 sar1963_@hotmail.com

Obligado a llevar contabilidad: SI
 Agente de Retención Resolución No.: 1
 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

RUC: 1706923826001

FACTURA ELECTRONICA

No 001-011-000006806

Ambiente: PRODUCCIÓN

Tipo de NORMAL

Fecha emisión: 2022-10-01

DATOS DE AUTORIZACION DEL DOCUMENTO EMITIDO :

Nro. Aut. SRI: 0110202201170692382600120010110000068061190081715

Clave acceso: 0110202201170692382600120010110000068061190081715

Fecha 2022-10-04 16:27:24



DATOS DEL CLIENTE:

CLIENTE: CORPEMETAL S.A.
R.U.C./C.I.: 0791817803001
Dirección: MULUNCAY GRANDE
Telefono: 07249190
Email: corpemetal2019@gmail.com
Vencimiento: 16/10/2022
Comercio: CORPEMETAL S.A.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CANT	PREC. UNIT.	DESC.	TOTAL \$
112640	CANECA CHANCHA TOTAL M150	2.000000	90.00	0.00	180.00
SUBTOTAL:		180.00	SUBT. TARIFA	180.00	ICE: 0.00
DESCUENTOS		0.00	SUBT. TARIFA	0.00	IVA 21.60
TOTAL \$					201.60

PAGOS			
Forma de pago	Valor	Plazo	Tiempo
OTROS CON UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	201.60	15	días

Consulte sus documentos electrónicos en:

www.factel.com.ec

Usuario / Clave: **0791817803001**

Sistema de facturación VisualFAC - OLE Sistemas - (07) 2797018 - (07) 2797013

Visual FAC www.olesistemas.com



Descarga la aplicación FACTEL en tu teléfono y revisa tus documentos electrónicos desde cualquier lugar





LUBRICANTES SARITA
ALMEIDA MONTA SARA MARIA
 EL ORO / PORTOVELO / PORTOVELO / S/N
 (07) 2949 209
 sari1963_@hotmail.com

Obligado a llevar contabilidad: SI
 Agente de Retención Resolución No.: 1
 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

RUC: 1706923826001

FACTURA ELECTRONICA

No 001-011-000006807

Ambiente: PRODUCCIÓN

Tipo de NORMAL

Fecha emisión: 2022-10-01

DATOS DE AUTORIZACION DEL DOCUMENTO EMITIDO :

Nro. Aut. SRI: 0110202201170692382600120010110000068071190081710

Clave acceso: 0110202201170692382600120010110000068071190081710

Fecha 2022-10-04 16:27:29



DATOS DEL CLIENTE:

CLIENTE: CAMACHO RAMIREZ FABIAN GERARDO

R.U.C./C.I.: 0704674134

Direccion: ZARUMA-EL BOSQUE

Telefono: 072949737

Email: faby.camacho181@gmail.com

Vencimiento: 31/10/2022

Comercio: CAMACHO RAMIREZ FABIAN GERARDO

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CANT	PREC. UNIT.	DESC.	TOTAL \$
EMBUDOGRADE	EMBUDOS GRANDE	1.000000	5.35	0.00	5.36
ENBUDES	EMBUDO ESPECIAL	1.000000	3.57	0.00	3.57
SUBTOTAL:	8.93	SUBT. TARIFA	8.93	ICE:	0.00
DESCUENTOS	0.00	SUBT. TARIFA	0.00	IVA	1.07
TOTAL \$					10.00

PAGOS			
Forma de pago	Valor	Plazo	Tiempo
OTROS CON UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	10.00	30	dias

Consulte sus documentos electrónicos en:

www.factel.com.ec

Usuario / Clave: 0704674134

Sistema de facturación VisualFAC - OLE Sistemas - (07) 2797018 - (07) 2797013

Visual FAC www.olesistemas.com



Descarga la aplicación FACTEL en tu teléfono y revisa tus documentos electrónicos desde cualquier lugar





LUBRICANTES SARITA
ALMEIDA MONTA SARA MARIA
 EL ORO / PORTOVELO / PORTOVELO / S/N
 (07) 2949 209
 sari1963_@hotmail.com

Obligado a llevar contabilidad: SI
 Agente de Retención Resolución No.: 1
 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

RUC: 1706923826001
FACTURA ELECTRONICA
No 001-011-000006808
Ambiente: PRODUCCIÓN
Tipo de NORMAL
Fecha emisión: 2022-10-01

DATOS DE AUTORIZACION DEL DOCUMENTO EMITIDO :

Nro. Aut. SRI: 0110202201170692382600120010110000068081190081716
Clave acceso: 0110202201170692382600120010110000068081190081716

Fecha 2022-10-04 16:27:29



DATOS DEL CLIENTE:

CLIENTE: SANCHEZ JERVES CRISTIAN AUGUSTO FDFDF
R.U.C./C.I.: 0103558995001
Direccion: CUENCA / PORTON DE PATAMARCA N°4 / OCHOA LEON SN
Telefono: 0979724124
Email: crisanje81@gmail.com
Vencimiento: 01/10/2022

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CANT	PREC. UNIT.	DESC.	TOTAL \$	
8997879010365	FILTRO DE AIRE SAKURA A-8624	1.000000	19.64	0.00	19.64	
SUBTOTAL:		19.64	SUBT. TARIFA	19.64	ICE:	0.00
DESCUENTOS		0.00	SUBT. TARIFA	0.00	IVA	2.36
					TOTAL \$	22.00

PAGOS				
Forma de pago	Valor	Plazo	Tiempo	
SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	22.00	0	dias	

Consulte sus documentos electrónicos en:

www.factel.com.ec

Usuario / Clave: **0103558995001**

Sistema de facturación VisualFAC - OLE Sistemas - (07) 2797018 - (07) 2797013

Visual FAC www.olesistemas.com



Descarga la aplicación FACTEL en tu teléfono y revisa tus documentos electrónicos desde cualquier lugar





LUBRICANTES SARITA
ALMEIDA MONTA SARA MARIA
 EL ORO / PORTOVELO / PORTOVELO / S/N
 (07) 2949 209
 sari1963_@hotmail.com

Obligado a llevar contabilidad: SI
 Agente de Retención Resolución No.: 1
 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

RUC: 1706923826001

FACTURA ELECTRONICA

No 001-011-000006809

Ambiente: PRODUCCIÓN

Tipo de NORMAL

Fecha emisión: 2022-10-01

DATOS DE AUTORIZACION DEL DOCUMENTO EMITIDO :

Nro. Aut. SRI: 0110202201170692382600120010110000068091190081711
Clave acceso: 0110202201170692382600120010110000068091190081711

Fecha 2022-10-04 16:27:34



DATOS DEL CLIENTE:

CLIENTE: CUEVA PALADINES HERMAN BENITO
R.U.C./C.I.: 1102930748
Dirección: JAIME ROLDOS AGUILERA
Telefono: 0993840318
Email: hermancupa@hotmail.es
Vencimiento: 01/10/2022

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CANT	PREC. UNIT.	DESC.	TOTAL \$
8997879023822	FILTRO DE AIRE A-13570	1.000000	19.64	0.00	19.64
657699731267	LT TRANSMISION AMALIE 80W90	2.000000	7.14	0.00	14.29
657699791070	GL AMALIE 15W40 XLO SYNTHETIC	2.000000	24.10	0.00	48.21
7862125004010	FILTRO DE ACEITE SHOGIN C-1318	1.000000	10.71	0.00	10.71
657699731571	GL AMALIE TRASMICION 85W-140	1.000000	24.10	0.00	24.11
7862125002856	FILTRO DE COMBUSTIBLE SHOGUN EF-13070	1.000000	8.92	0.00	8.93
8997879301531	FILTRO DE COMBUSTIBLE SAKURA EF-1112	1.000000	5.35	0.00	5.36

SUBTOTAL:	131.25	SUBT. TARIFA	131.25	ICE:	0.00	TOTAL \$	147.00
DESCUENTOS	0.00	SUBT. TARIFA	0.00	IVA	15.75		

PAGOS			
Forma de pago	Valor	Plazo	Tiempo
SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	147.00	0	dias

Consulte sus documentos electrónicos en:

www.factel.com.ec

Usuario / Clave: **1102930748**

Sistema de facturación VisualFAC - OLE Sistemas - (07) 2797018 - (07) 2797013

Visual FAC www.olesistemas.com



Descarga la aplicación FACTEL en tu teléfono y revisa tus documentos electrónicos desde cualquier lugar





LUBRICANTES SARITA
ALMEIDA MONTA SARA MARIA
 EL ORO / PORTOVELO / PORTOVELO / SIN
 (07) 2949 209
 sarf1963_@hotmail.com

Obligado a llevar contabilidad: SI
 Agente de Retención Resolución No.: 1
 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

RUC: 1706923826001

FACTURA ELECTRONICA

No 001-011-000006810

Ambiente: PRODUCCIÓN
Tipo de: NORMAL
Fecha emisión: 2022-10-01

DATOS DE AUTORIZACION DEL DOCUMENTO EMITIDO :

Nro. Aut. SRI: 0110202201170692382600120010110000068101190081717
Clave acceso: 0110202201170692382600120010110000068101190081717

Fecha 2022-10-04 16:27:35



DATOS DEL CLIENTE:

CLIENTE: ESPINOZA BLACIO MANUEL EFRAIN
R.U.C./C.I.: 0704276476
Direccion: EL COLORADO
Telefono: 0980798665
Vencimiento: 01/10/2022
Comercio: ESPINOZA BLACIO MANUEL EFRAIN

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CANT	PREC. UNIT.	DESC.	TOTAL \$
A-1088	FILTRO DE AIRE SHOGUN A1088	1.000000	14.28	0.00	14.29
8997879201213	FLTRO ACEITE SAKURA C-1302	1.000000	5.35	0.00	5.36
FC352SH	FILTRO DE COMBUSTIBLE SHOGUN FC-352	1.000000	4.46	0.00	4.46
GRASA	GRASAS POR LIBRAS	1.000000	1.78	0.00	1.79
657699731564	LT TRANSMISION AMALIE 85W140	1.000000	7.14	0.00	7.14
657699731571	GL AMALIE TRASMICION 85W-140	1.000000	24.10	0.00	24.11
657699731274	GL AMALIE TRASMICION 80W90	1.000000	24.10	0.00	24.11
7861007113734	REFRIGERANTE GALON 50/50 RALLY	3.000000	13.39	0.00	40.18
657699791070	GL AMALIE 15W40 XLO SYNTHETIC	2.000000	24.10	0.00	48.21
657699791063	LT AMALIE SYNTHETIC 15W40 DIESEL	2.000000	5.80	0.00	11.61

SUBTOTAL:	181.26	SUBT. TARIFA	181.26	ICE:	0.00	TOTAL \$	203.01
DESCUENTOS	0.00	SUBT. TARIFA	0.00	IVA	21.75		

PAGOS			
Forma de pago	Valor	Plazo	Tiempo
SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	203.01	0	dias

Consulte sus documentos electrónicos en:

www.factel.com.ec

Usuario / Clave: **0704276476**

Sistema de facturación VisualFAC - OLE Sistemas - (07) 2797018 - (07) 2797013

Visual FAC www.olesistemas.com




Descarga la aplicación FACTEL en tu teléfono y revisa tus documentos electrónicos desde cualquier lugar



Anexo 11

Facturas de compras correspondiente al auxiliar de compras N°1 y N°2

<h2 style="color: red; margin: 0;">NO TIENE LOGO</h2>	<p>R.U.C.: 0990658498001</p> <p>FACTURA</p> <p>No. 008-001-000096963</p> <p>NÚMERO DE AUTORIZACIÓN 0310202201099065849800120080010000969631234567810</p> <p>FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 03/10/2022 13:28:40</p> <p>AMBIENTE: PRODUCCIÓN</p> <p>EMISIÓN: NORMAL</p> <p>CLAVE DE ACCESO</p>  <p style="text-align: center;">0310202201099065849800120080010000969631</p>																																																		
<p>INVERNEG S.A.</p> <p>Dirección AV. DE LAS AMERICAS 807 Y CALLE SEGUNDA</p> <p>Dirección KM 14 1/2 VIA DAULE NUEVO CND</p> <p>Contribuyente 136</p> <p>OBLIGADO A LLEVAR SI</p>																																																			
<p>Razón Social / Nombres y ALMEIDA MONTA SARA MARIA</p> <p>Identificaci 1706923826001</p> <p>Fecha 03/10/2022 Placa / null Guía</p> <p style="text-align: center;">SAN ANTONIA DE PADUA S/N DIAGONAL A GASOLINERA ESPINOZA</p>																																																			
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Cod. Princi</th> <th>Cod. Auxili</th> <th>Cantida d</th> <th>Descripción</th> <th>Detalle Adicional</th> <th>Precio Unitario</th> <th>Subsidio</th> <th>Precio sin</th> <th>Descuent o</th> <th>Precio Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1077886</td> <td></td> <td>30.00</td> <td>KND, 15W40 Super D XA + Ti, Semi-Syn, API CK-4, 3/1</td> <td></td> <td>19.05</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>571.59</td> </tr> <tr> <td>KND-AMBIENTAL</td> <td></td> <td>30.00</td> <td>KND-AMBIENTAL</td> <td></td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.01</td> </tr> <tr> <td>KND-RECAMBIOS</td> <td></td> <td>30.00</td> <td>TARJETA DE RECAMBIO DE ACEITE EN STICKER DOBLE</td> <td></td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.01</td> </tr> <tr> <td>EcoValor</td> <td></td> <td>30.00</td> <td>Gestión Ambiental de Aceites Usados y Envases RECOIL</td> <td></td> <td>0.04</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>1.20</td> </tr> </tbody> </table>		Cod. Princi	Cod. Auxili	Cantida d	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin	Descuent o	Precio Total	1077886		30.00	KND, 15W40 Super D XA + Ti, Semi-Syn, API CK-4, 3/1		19.05	0.00	0.00	0.00	571.59	KND-AMBIENTAL		30.00	KND-AMBIENTAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	KND-RECAMBIOS		30.00	TARJETA DE RECAMBIO DE ACEITE EN STICKER DOBLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	EcoValor		30.00	Gestión Ambiental de Aceites Usados y Envases RECOIL		0.04	0.00	0.00	0.00	1.20
Cod. Princi	Cod. Auxili	Cantida d	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin	Descuent o	Precio Total																																										
1077886		30.00	KND, 15W40 Super D XA + Ti, Semi-Syn, API CK-4, 3/1		19.05	0.00	0.00	0.00	571.59																																										
KND-AMBIENTAL		30.00	KND-AMBIENTAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.01																																										
KND-RECAMBIOS		30.00	TARJETA DE RECAMBIO DE ACEITE EN STICKER DOBLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.01																																										
EcoValor		30.00	Gestión Ambiental de Aceites Usados y Envases RECOIL		0.04	0.00	0.00	0.00	1.20																																										
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2" style="text-align: center;">Información Adicional</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CORREO 1:</td> <td>sari1983_@hotmail.com</td> </tr> <tr> <td>OrdenCompra:</td> <td>NN</td> </tr> <tr> <td>CodInternoSAP:</td> <td>lvn</td> </tr> <tr> <td>CodSociedad:</td> <td>Dynamics</td> </tr> </tbody> </table>	Información Adicional		CORREO 1:	sari1983_@hotmail.com	OrdenCompra:	NN	CodInternoSAP:	lvn	CodSociedad:	Dynamics	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr><td>SUBTOTAL 12%</td><td style="text-align: right;">572.81</td></tr> <tr><td>SUBTOTAL 0%</td><td style="text-align: right;">0.00</td></tr> <tr><td>SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA</td><td style="text-align: right;">0.00</td></tr> <tr><td>SUBTOTAL EXENTO DE IVA</td><td style="text-align: right;">0.00</td></tr> <tr><td>SUBTOTAL SIN IMPUESTOS</td><td style="text-align: right;">572.81</td></tr> <tr><td>TOTAL DESCUENTO</td><td style="text-align: right;">0.00</td></tr> <tr><td>ICE</td><td style="text-align: right;">0.00</td></tr> <tr><td>IVA 12%</td><td style="text-align: right;">68.74</td></tr> <tr><td>TOTAL DEVOLUCION IVA</td><td style="text-align: right;">0.00</td></tr> <tr><td>IRBPNR</td><td style="text-align: right;">0.00</td></tr> <tr><td>PROPINA</td><td style="text-align: right;">0.00</td></tr> <tr><td>VALOR TOTAL</td><td style="text-align: right;">641.55</td></tr> </tbody> </table>	SUBTOTAL 12%	572.81	SUBTOTAL 0%	0.00	SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00	SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00	SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	572.81	TOTAL DESCUENTO	0.00	ICE	0.00	IVA 12%	68.74	TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00	IRBPNR	0.00	PROPINA	0.00	VALOR TOTAL	641.55																
Información Adicional																																																			
CORREO 1:	sari1983_@hotmail.com																																																		
OrdenCompra:	NN																																																		
CodInternoSAP:	lvn																																																		
CodSociedad:	Dynamics																																																		
SUBTOTAL 12%	572.81																																																		
SUBTOTAL 0%	0.00																																																		
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00																																																		
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00																																																		
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	572.81																																																		
TOTAL DESCUENTO	0.00																																																		
ICE	0.00																																																		
IVA 12%	68.74																																																		
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00																																																		
IRBPNR	0.00																																																		
PROPINA	0.00																																																		
VALOR TOTAL	641.55																																																		
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Forma de pago</th> <th>Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO</td> <td style="text-align: right;">641.55</td> </tr> </tbody> </table>	Forma de pago	Valor	20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	641.55	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p>AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando</p> </div>																																														
Forma de pago	Valor																																																		
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	641.55																																																		

NO TIENE LOGO

JOHNS IMPORT COMPANY SA LUBRICANTES Y FILTROS

JOHNS IMPORT COMPANY SA LUBRICANTES Y FILTROS

Dirección Matriz Juan Pio Montufar y Vicente
Mideros Sucursal Av Primero de Mayo

Dirección Matriz Juan Pio Montufar y Vicente
Mideros Sucursal Av Primero de Mayo

Contribuyente y Alfonso Maria Mora 356

OBLIGADO A LLEVAR SI

Agente de Retención Resolución 1

R.U.C.: 0190379930001

FACTURA

No. 001-202-000054037

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0410202201019037993000120012020000540371594837213

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 04/10/2022 10:54:38

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0410202201019037993000120012020000540371

Razón Social / Nombres y	SARA MARIA ALMEIDA MONTA				
Identificaci	1706923826001				
Fecha	04/10/2022	Placa /	null	Guía	
BARRIO SAN ANTONIO DE PADUA S/N DIAGONAL A GASOLINERA ESPINOZA					

Cod. Princi	Cod. Auxili	Cantida d	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin	Descuent o	Precio Total
013414	ACEM DI0017	20.00	Bizol caneca 15W40 CI4		80.15	0.00	0.00	0.00	1603.04
SRV068	SRV068	400.00	IMPUESTOS LITROS DE ACEITE		0.01	0.00	0.00	0.00	4.00

Forma de pago	Valor
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	1799.88

SUBTOTAL 12%	1607.04
SUBTOTAL 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	1607.04
TOTAL DESCUENTO	0.00
ICE	0.00
IVA 12%	192.84
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IRBPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	1799.88

AHORRO POR SUBSIDIO:
(Incluye IVA cuando

NO TIENE LOGO

INVERNEG S.A.

Dirección AV. DE LAS AMERICAS 807 Y CALLE SEGUNDA

Dirección KM 14 1/2 VIA DAULE NUEVO CND

Contribuyente 136

OBLIGADO A LLEVAR SI

R.U.C.: 0990658498001

FACTURA

No. 008-001-000097868

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0610202201099065849800120080010000978681234567816

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 06/10/2022 17:05:10

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0610202201099065849800120080010000978681

Razón Social / Nombres y ALMEIDA MONTA SARA MARIA

Identificaci 1706923826001

Fecha 06/10/2022 Placa / null Guía

SAN ANTONIA DE PADUA S/N DIAGONAL A GASOLINERA ESPINOZA

Cod. Princi	Cod. Auxili	Cantida d	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin	Descuent o	Precio Total
FF5485		6.00	FF CUMMINS QSX, QSL, T3.CASE,JCB,N HOLLAND. FF5421 PSC75		13.20	0.00	0.00	0.00	79.22
CA14050		6.00	CA GRAND VITARA SZ		3.40	0.00	0.00	0.00	20.41

Información Adicional

CORREO 1: sari1963_@hotmail.com

OrdenCompra: NN

CodInternoSAP: lvn

CodSociedad: Dynamics

Forma de pago	Valor
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	111.59

SUBTOTAL 12%	99.63
SUBTOTAL 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	99.63
TOTAL DESCUENTO	0.00
ICE	0.00
IVA 12%	11.96
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IRBPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	111.59

AHORRO POR SUBSIDIO:
(Incluye IVA cuando

NO TIENE LOGO

R.U.C.: 0702401019001

FACTURA

No. 003-002-000016461

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0610202201070240101900120030020000164610001646117

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 07/10/2022 11:27:13

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0610202201070240101900120030020000164610

VICTOR CARRILLO IBARRA
VICTOR CARRILLO IBARRA
Dirección PAEZ Y 9NA NORTE ESQUINA
Dirección PAEZ Y 9NA NORTE ESQUINA
OBLIGADO A LLEVAR SI
Agente de Retención Resolución 1

Razón Social / Nombres y ALMEIDA MONTA SARA MARIA
Identificaci 1706923826001
Fecha 06/10/2022 Placa / null Guía
PORTOVELO

Cod. Princi	Cod. Auxili	Cantida	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin	Descuent	Precio Total
000686	000686	1.00	N100		220.54	0.00	0.00	110.27	110.27
12563	12563	3.00	34D 1000 TITANIUM		167.28	0.00	0.00	250.92	250.92
179785	179785	2.00	24BD-800 EXTR-T		133.85	0.00	0.00	133.85	133.85
93141	93141	4.00	30H ULTRA		191.83	0.00	0.00	383.66	383.66

Información Adicional
Agente de Retención: No. Resolución: 1
Dirección: PORTOVELO
Telefono: 2949209-0999631124-0987234166
email: sari1963_@hotmail.com
Nota: ENVIO POR ACTIVOS 326 cod.232173-26735-1782-19525-12580-12596-12594-2123-25724-26106

Forma de pago	Valor
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	984.14

SUBTOTAL 12%	878.70
SUBTOTAL 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	878.70
TOTAL DESCUENTO	878.70
ICE	0.00
IVA 12%	105.44
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IRBPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	984.14

AHORRO POR SUBSIDIO:
(Incluye IVA cuando

NO TIENE LOGO

R.U.C.: 0991466177001

FACTURA

No. 001-001-000614587

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

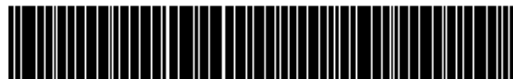
0610202201099146617700120010010006145877095231511

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 06/10/2022 11:19:03

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0610202201099146617700120010010006145877

FILTROCORP SA

FILTROCORP SA

Dirección GUAYAQUIL - CDLA. MIRADOR DEL NORTE MZ 32 SOLAR 8 10 11

Dirección GUAYAQUIL - CDLA. MIRADOR DEL NORTE MZ. 32 SOLARES 8-10-11

Contribuyente 1477

OBLIGADO A LLEVAR SI

Razón Social / Nombres y	ALMEIDA MONTA SARA MARIA								
Identificaci	1706923826001								
Fecha	06/10/2022	Placa /	null	Guía					

Cod. Princi	Cod. Auxili	Cantida	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin	Descuent	Precio Total
DON-P550758	742330167656	12.00	LF16173 OIL OIL JOHN DEERE 5403		14.51	0.00	0.00	48.75	125.37
DON-P551433	742330194935	4.00	FS19837 FUEL W S CAT 428D CARGADORA 416D		28.44	0.00	0.00	31.85	81.91
AM-79107-36	657699791070	40.00	15W40 XLO ULTIMATE SYNTHETIC BLEND CK 4 SN GALoN		26.43	0.00	0.00	259.44	797.76
AM-73166-56	657699731663	24.00	75W90 ELIXIR FULL SYNTHETIC ENGRANAJES GL 5 GL 4 CUARTO		12.95	0.00	0.00	76.27	234.53
SPH3593A-SAMURY	862112361904	36.00	F OIL CHEVROLET D MAX 3 5 05 13 GREAT WALL H3 2 0 11 13 JAC T6 2 0 VVT 19 20 MITSUBISHI MONTERO 3 0 96 05		1.87	0.00	0.00	10.10	57.22
SPH3614-SAMURY	7862112361911	36.00	F OIL CHEVROLET GRAND VITARA 1 6 y 2 0 10 14 FORD RANGER 2 5 17 20 MAZDA BT 50 2 5		1.68	0.00	0.00	9.07	51.41

Cod. Princi	Cod. Auxili	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Descuento	Precio Total
SPH3614-SAMURY	7862112361911	36.00	17 20 TOYOTA HILUX 2 7 09 20		1.68	0.00	0.00	51.41
PRO-SORPR ESA	PRO-SORPR ESA	1.00	Gracias por su compra QUE TENGA UN GRAN DIA		0.00	0.00	0.00	0.00
SPHB5576-SAMURY	7862112362185	12.00	F CAB CHEVROLET GRAND VITARA 1 6 y 2 0 03 15		6.25	0.00	0.00	63.75
AM-RECAMBIO-	AM-RECAMBIO-	50.00	TARJETA DE CAMBIO COLGANTE		0.00	0.00	0.00	0.00
AM-AMBIENTAL	AM-AMBIENTAL	40.00	AMBIENTAL AMALIE PROMOCIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00
ECOVALOR-GL-LUBRICAN	ECOVALOR-GL-LUBRICAN	46.00	ECOVALOR LUBRICANTES GALON		0.04	0.00	0.00	1.84

Información Adicional	
Dirección:	SAN ANTONIO DE PADUA S N DIAGONAL A LA GASOLINERA ESPINOZA OFICINA P B
Teléfono:	072949209
correo:	sari1963_@hotmail.com
Ref 1:	168663
Vendedor:	JONATHAN SUAREZ
Enviar Retención a:	retencionelectronica@filtrocorp.com

Forma de pago	Valor
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	527.76
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	527.76
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	527.92

SUBTOTAL 12%	1413.79
SUBTOTAL 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	1413.79
TOTAL DESCUENTO	446.73
ICE	0.00
IVA 12%	169.65
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IRBPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	1583.44

AHORRO POR SUBSIDIO:
(Incluye IVA cuando

NO TIENE LOGO

R.U.C.: 0992354690001

FACTURA

No. 001-001-000120560

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0710202201099235469000120010010001205600992354618

INDUVIS COMPAÑIA INDUSTRIAL DEL
ECUADOR S.A.

INDUVIS COMPAÑIA INDUSTRIAL DEL
ECUADOR S.A.

Dirección MATRIZ KM 14 VÍA DURÁN TAMBO A
2 KM DEL PEAJE--DURAN

Dirección SN-PORTOVELO-PORTOVELO EL
ORO

OBLIGADO A LLEVAR SI

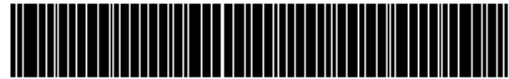
Agente de Retención Resolución 1

FECHA Y HORA DE
AUTORIZACIÓN: 07/10/2022 09:14:46

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0710202201099235469000120010010001205600

Razón Social / Nombres y	ALMEIDA MONTA SARA MARIA		
Identificaci	1706923826001		
Fecha	07/10/2022	Placa /	null
	SN-PORTOVELO-PORTOVELO EL ORO	Guía	

Cod. Princi	Cod. Auxili	Cantida d	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin	Descuent o	Precio Total
1400016	1400016	12.00	FRA SILICONA WHITE CON AROMA FRESA DE 300 ML	FRASCO	2.62	0.00	0.00	15.69	15.69

Información Adicional	
emailCliente:	Sari1963_@hotmail.com
Ciudad:	QUITO
TerminoPago:	Crédito 30 Dias



Forma de pago	Valor
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	17.58

SUBTOTAL 12%	15.69
SUBTOTAL 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	15.69
TOTAL DESCUENTO	15.69
ICE	0.00
IVA 12%	1.88
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IRBPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	17.58

AHORRO POR SUBSIDIO:
(Incluye IVA cuando

Anexo 12

Certificación del proyecto


 1859		Universidad Nacional de Loja	SECRETARIA GENERAL FACULTAD JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA
-------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------	------------------------------------------------------------------------

Presentada el día de hoy diecisiete de agosto del 2022, a las 12h00 pm, certifica Secretaria Abogada de la Facultad Jurídica Social y Administrativa de la UNL.


ENA REGINA PELAEZ SORIA Firmado digitalmente por ENA REGINA PELAEZ SORIA Fecha: 2022.08.18 15:18:06 -05'00'


Dra. Ena Regina Peláez Soria Mg. Sc
SECRETARIA ABOGADA DE LA FACULTAD JURÍDICA, SOCIAL Y ADMINISTRATIVA


Loja, diecisiete de agosto del 2022, a las 12h00 horas pm. Atendiendo la petición que antecede, se designa a la Doctora. **Mary Beatriz Maldonado Román** Mgs. Sc. Docente de la Carrera de la carrera de Contabilidad y Auditoría de la Facultad Jurídica Social y Administrativa, para que emita el informe de **Estructura, Coherencia y Pertinencia** del proyecto titulado: **ORGANIZACION CONTABLE A LA EMPRESA "LUBRICANTES SARITA" DEL CANTON PORTOVELO. PERIODO OCTUBRE - DICIEMBRE 2022.** De autoría de la Srta: **Alexandra Liliana Medina Apolo** estudiante del Ciclo VII, paralelo "A", designación efectuada conforme lo establecido en el Art. 225 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja vigente, que textualmente en su parte pertinente dice: "Presentación del proyecto de investigación.- La Directora de carrera o programa, quien designará un docente con conocimiento y/o experiencia sobre el tema, para que emita el informe de estructura, coherencia y pertinencia del proyecto. El informe será remitido al Director de carrera o programa dentro de los ocho días laborables, contados a partir de la recepción del proyecto..."; NOTIFÍQUESE para que surta efecto legal.

 Firmado digitalmente por DUNIA MARITZA YAGUACHE MAZA
Dra. Dunia Maritza Yaguache Maza Mg. Sc.
DIRECTORA DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

Loja, dieciocho de agosto del 2022, a las 11 horas Notifiqué con el decreto que antecede a la **Doctora. Mary Beatriz Maldonado Román** Mgs. Sc. para constancia suscriben.

 Firmado digitalmente por MARY BEATRIZ MALDONADO ROMAN
Dra. Mary Beatriz Maldonado Román Mgs. Sc.
ASESOR DEL PROYECTO

 Firmado digitalmente por ENA REGINA PELAEZ SORIA
ENA REGINA PELAEZ SORIA
Dra. Ena Regina Peláez Soria
SECRETARIA ABOGADA

 Firmado digitalmente por FREDDY PATRICIO OCHOA RUILOVA
Elaborado por: Freddy Patricio Ochoa Ruilova
C.C. Archivo Sr/a Alexandra Liliana Medina Apolo

TLF. 072545114
Ciudad Universitaria "Guillermo Lora" y "Simón Bolívar" - Loja - Ecuador
Casilla letra "S", Sector La Argelia - Loja - Ecuador

Anexo 13

Informe sobre la estructura y coherencia del proyecto



**UNIVERSIDAD
NACIONAL DE LOJA**

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

Facultad Jurídica, Social y Administrativa

Loja, 24 de agosto de 2022

Dra. Dunia Yaguache Maza

**DIRECTORA DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA DE LA UNIVERSIDAD
NACIONAL DE LOJA**

En su despacho. -

De mi consideración:

De conformidad a la comunicación recibida y de acuerdo al artículo 225 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, relacionada con la presentación del informe de estructura, coherencia y pertinencia del proyecto de Trabajo de Titulación denominado: **ORGANIZACION CONTABLE A LA EMPRESA "LUBRICANTES SARITA" DEL CANTON PORTOVELO. PERIODO OCTUBRE –DICIEMBRE 2022.**, propuesto por la aspirante **ALEXANDRA LILIANA MEDINA APOLO**, previo a optar el Grado de Licenciado en Contabilidad y Auditoría, al respecto y luego de realizar un análisis al proyecto presentado se concluye lo siguiente:

- a. **TEMA:** Queda estructurado conforme consta en el proyecto, en virtud de su pertinencia y vinculación con las líneas de investigación de la carrera.
- b. **EL PROBLEMÁTICA DE INVESTIGACIÓN:** Se describen los problemas relacionados con la falta de una Organización contable a la empresa "Lubricantes Sarita" del canton Portovelo, periodo octubre-diciembre 2022.
- c. **OBJETIVOS DE LA INVESTIGACIÓN:** Considero que los objetivos propuestos se reestructuren con la finalidad de que puedan ser medibles, realizables y verificables al desarrollar el trabajo de titulación.
- d. **MARCO TEORICO:** Los contenidos planteados sustentan el trabajo de titulación.
- e. **METODOLOGIA:** Los métodos descritos permitirán realizar el trabajo de tesis.
- f. **CRONOGRAMA:** Se ajusta con objetividad para el periodo de ejecución del trabajo de titulación.
- g. **PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO:** Consta a detalle el monto, origen y destino.
- h. **BIBLIOGRAFÍA:** Constan las diferentes fuentes bibliográficas en función del tema propuesto.
- i. **ANEXOS:** existen los documentos de la entidad que sustenta el trabajo a desarrollar.

Por lo expuesto y en virtud que el proyecto propuesto cumple con las líneas de investigación de la carrera, con las normas legales vigentes para el desarrollo del trabajo de titulación, por el aporte que brindará a la empresa y, una vez que la aspirante a realizado la reestructuración de los objetivos, me pronuncio que **ES PERTINENTE** su ejecución.

Es todo cuanto puedo informar para los fines legales pertinentes. Atentamente:





MARY BEATRIZ
MALDONADO ROMAN

Mary Beatriz Maldonado Román, Ph.D
DOCENTE DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA.

Ciudad Universitaria "Guillermo Falconí Espinosa" Casilla letra "S"
Teléfono: 2545191
Dirección.cca@unl.edu.ec

Anexo 14

Oficio de designación de director de trabajo de integración curricular


		Universidad Nacional de Loja	Carrera de Contabilidad y Auditoría FACULTAD JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA
-----------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------

Presentada el día de hoy, 10 de noviembre del 2022, a las 10:00 horas. Lo certifica; Secretaria Abogada de la Facultad Jurídica, Social y Administrativa de la Universidad Nacional de Loja.

ENA REGINA PELAEZ SORIA
Firmado digitalmente por ENA REGINA PELAEZ SORIA
Fecha: 2022.11.10 10:27:29 -05'00'


Dra. Ena Regina Peláez Soria Mg. Sc.
SECRETARIA ABOGADA DE LA FACULTAD JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

Loja, 10 de noviembre del 2022, a las 10:00. Atendiendo la petición que antecede, de conformidad a lo establecido en el **Art. 228**, del Reglamento de Régimen Académico de la UNL vigente; una vez emitido el informe favorable de estructura, coherencia y pertinencia del proyecto por parte de la Doctora Mary Beatriz Maldonado Román, PhD. Se designa a la Doctora Mary Beatriz Maldonado Román, PhD. Docente de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Facultad Jurídica Social y Administrativa, como **DIRECTORA** del proyecto trabajo de titulación con el tema **ORGANIZACION CONTABLE A LA EMPRESA "LUBRICANTES SARITA" DEL CANTON PORTOVELO. PERIODO OCTUBRE – DICIEMBRE 2022.** De autoría de la Srta.



Firmado digitalmente por:
DUNIA MARITZA YAGUACHE MAZA

Dra. Dunia Maritza Yaguache Maza Mg. Sc.
DIRECTORA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA


Loja, 11 de noviembre del 2022, a las 17:00 horas Notifiqué con el decreto que antecede a la Doctora Mary Beatriz Maldonado Román, PhD para que en unidad de acto den constancia de lo actuado.


Firmado digitalmente por:
MARY BEATRIZ MALDONADO ROMAN

Dra. Mary Beatriz Maldonado Román, PhD
DIRECTORA DEL PROYECTO


Firmado digitalmente por ENA REGINA PELAEZ SORIA
Fecha: 2022.11.10 10:27:40 -05'00'

Dra. Ena Regina Peláez Soria Mg. Sc.
SECRETARIA ABOGADA


Firmado digitalmente por:
FREDDY PATRICIO OCHOA RUILOVA

C.c - Freddy P. Ochoa R.
C.c- Alexandra Liliana Medina Apolo

072 -54 7252 Ext. 101
Ciudad Universitaria "Guillermo Falconí Espinosa",
Casilla letra "S", Sector La Argelia · Loja - Ecuador

Anexo 15

Certificación de traducción del abstract

CERTIFICADO DE TRADUCCIÓN

Yo, Eduardo Alexander Vargas Romero, con número de cédula 1104605454 y con título de Licenciado en Ciencias de la Educación, Mención Inglés, registrado en el SENESCYT con número 1031-15-1437415

CERTIFICO:

Que he realizado la traducción de español al idioma Inglés del resumen del presente trabajo de integración curricular o de titulación denominado **“ORGANIZACIÓN CONTABLE A LA EMPRESA "LUBRICANTES SARITA" DEL CANTÓN PORTOVELO. PERIODO OCTUBRE - DICIEMBRE 2022”** de autoría de **Alexandra Liliana Medina Apolo**, portadora de la cédula de identidad, número **1105395816**, estudiante de la carrera de Contabilidad y Auditoría de la Facultad Jurídica Social y Administrativa de la Universidad Nacional de Loja, siendo el mismo verdadero y correcto a mi mejor saber y entender.

Es todo en cuanto puedo certificar en honor a la verdad, facultando al interesado hacer uso del presente en lo que se creyera conveniente.



Lic. Eduardo Alexander Vargas Romero, Mgs.

C.I. 1104605454

Registro del SENESCYT: 1031-15-1437415